

# 大连圣亚旅游控股股份有限公司独立董事

## 对相关事项的独立意见

根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》等相关规定，作为大连圣亚旅游控股股份有限公司（以下简称“公司”）独立董事，我们认真审阅了公司第七届三十八次董事会会议资料及相关材料，现就相关事项发表如下独立董事意见：

### 一、对《公司 2020 年度利润分配预案》的独立意见

独立董事屈哲锋、李双燕认为，公司 2020 年度利润分配预案符合公司实际经营情况和长期发展资金需求，不存在损害其他股东尤其是中小股东利益的情形。我们同意《公司 2020 年度利润分配预案》，并同意将该预案提交公司 2020 年度股东大会审议。

独立董事任健提出弃权，原因是涉及财务数据问题，特别是票务收入问题，未明确获得明确的数据支持和合理性解释，独董任健不能确认上述议案内容真实性、合理性，故投弃权票。

### 二、对《公司 2020 年度内部控制评价报告》的独立意见

独立董事屈哲锋、李双燕：我们认为，公司编制的《内部控制评价报告》真实、公允的反映了公司内部控制的的情况，于内部控制评价报告基准日，不存在公司内部控制的重大缺陷。我们同意《公司 2020 年度内部控制评价报告》。

独立董事任健提出弃权，原因是涉及财务数据问题，特别是票务收入问题，未明确获得明确的数据支持和合理性解释，独董任健不能确认上述议案内容真实性、合理性，故投弃权票。

### 三、对《公司前期会计差错更正议案》的独立意见

独立董事屈哲锋、李双燕：我们认为，公司本次会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更及差错更正》和中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的更正及相关

披露》等相关文件的规定，更正后的信息能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不存在损害公司利益及广大中小股东合法权益的情形，我们同意《公司前期会计差错更正议案》。

独立董事任健提出弃权，原因是涉及财务数据问题，特别是票务收入问题，未明确获得明确的数据支持和合理性解释，独董任健不能确认上述议案内容真实性、合理性，故投弃权票。

#### **四、对《关于会计政策变更的议案》的独立意见**

我们认为，公司本次会计政策变更是根据财政部修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》而进行的合理且必要的变更。变更后的会计政策符合国家财政部、中国证监会及上海证券交易所的相关规定，能够准确地反映公司的财务状况及经营成果，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。我们同意《关于会计政策变更的议案》。

#### **五、对《关于公司 2021 年度对外担保计划及授权的议案》的独立意见**

独立董事屈哲锋、李双燕：我们认为，公司 2021 年度对外担保计划的制定和实施是为了满足公司及子公司的生产经营需要，符合公司的发展战略和全体股东的利益；公司承担的担保风险可控，不会损害公司股东、特别是中小股东的利益。我们同意《关于公司 2021 年度对外担保计划及授权的议案》，并同意将该议案提交公司 2020 年度股东大会审议。

独立董事任健投反对票，反对理由：对第 12 项议案《关于公司 2021 年度对外担保计划及授权的议案》在第七届第三十六次董事会独董任健投弃权票，在第七届第三十七次董事会独董任健投反对票，原因是新增担保单位担保事项尚不清晰，内有三个以往担保新增担保额度，但财务总监解释为银行贷款当时未发放不存在余额用尽问题，且与 2020 年年报中担保内容存在需进一步明确资料 and 进行合理解释事项。

#### **六、对《关于公司及控股子公司 2020 年度日常关联交易确认暨 2021 年度日常关联交易预计的议案》的独立意见**

独立董事屈哲锋、李双燕：我们认为，本次提交的关于 2020 年度日常关联

交易确认及 2021 年度日常关联交易预计事项为公司及控股子公司正常生产经营所需，交易以市场价格为基础协商定价，定价公允，不存在损害公司股东特别是中小股东利益的情形。我们同意《关于公司及控股子公司 2020 年度日常关联交易确认暨 2021 年度日常关联交易预计的议案》。

独立董事任健提出弃权，原因是涉及财务数据问题，特别是票务收入问题，未明确获得明确的数据支持和合理性解释，独董任健不能确认上述议案内容真实性、合理性，故投弃权票。

#### **七、对《关于公司外部董事薪酬（津贴）方案的议案》的独立意见**

我们认为，公司 2021 年度针对外部董事的薪酬方案是根据公司所处的行业、地域的薪酬水平制定的，有利于充分发挥公司外部董事的工作积极性，符合公司长远发展需求，未损害公司和中小股东的利益。我们同意《关于公司外部董事薪酬（津贴）方案的议案》，并同意将该议案提交公司 2020 年度股东大会审议。

#### **八、对《关于计提资产减值准备的议案》的独立意见**

独立董事屈哲锋、李双燕：我们认为，公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和会计政策的相关规定，公司计提资产减值准备后，能更加客观公允地反映公司的资产状况和经营成果，可以使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，具有合理性。我们同意《关于计提资产减值准备的议案》，并同意将该议案提交公司 2020 年度股东大会审议。

独立董事任健提出弃权，原因是涉及财务数据问题，特别是票务收入问题，未明确获得明确的数据支持和合理性解释，独董任健不能确认上述议案内容真实性、合理性，故投弃权票。

#### **九、对 2020 年度非标准审计意见涉及事项的独立意见**

独立董事屈哲锋、李双燕：我们认为，除前期会计差错更正事项外，该保留意见审计报告真实、客观地反映了公司 2020 年度的财务状况和经营成果。我们审阅了《董事会关于 2020 年度非标准审计意见涉及事项的专项说明》，该专项说明介绍了保留意见涉及事项的详细情况、涉及事项对 2020 年度公司财务状况

和经营成果的影响及拟采取措施，我们同意《董事会关于 2020 年度非标准审计意见涉及事项的专项说明》。

独立董事任健提出弃权，原因是涉及财务数据问题，特别是票务收入问题，未明确获得明确的数据支持和合理性解释，独董任健不能确认上述议案内容真实性、合理性，故投弃权票。

大连圣亚旅游控股股份有限公司

独立董事：屈哲锋 李双燕 任健

二〇二一年四月二十九日