

渤海轮渡集团股份有限公司

董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告

根据《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和《公司章程》《审计委员会工作细则》等有关规定，渤海轮渡集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会勤勉尽责、恪尽职守，认真审慎的履行职责。现将 2023 年度董事会审计委员会履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

报告期内，公司第五届董事会审计委员会由董华先生（主任委员）、杨昊先生、李辉先生三名成员组成。2023 年 5 月 19 日，公司第五届董事会届满，董事会进行了换届选举工作，第六届董事会审计委员会由董华先生、杨昊先生、何贵才先生三名成员组成，其中董华先生、何贵才先生为独立董事，主任委员由具有专业会计资格的董华先生担任。独立董事委员人数占委员会成员的二分之一以上，符合相关法律法规及《公司章程》中关于审计委员会人数比例的要求。

二、审计委员会会议召开情况

报告期内，审计委员会共召开了 5 次会议，审议通过了 10 项议案，全体委员均亲自出席了会议。会议召开情况如下：

届次	召开日期	审议事项
审计委员会 2023年第一次会议	2023年 4月14日	1. 审议通过了《2022年年度报告及摘要》 2. 审议通过了《2022年度董事会审计委员会履职情况总结》 3. 审议通过了《关于确认2022年日常关联交易及预计2023年日常关联交易的议案》 4. 审议通过了《2022年度内部控制评价报告》 5. 审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》 6. 审议通过了《关于全资子公司渤海邮轮有限公司核销部分应收账款的议案》
审计委员会 2023年第二次会议	2023年 4月25日	审议通过了《关于公司2023年第一季度报告的议案》
审计委员会 2023年第三次会议	2023年 5月18日	审议通过了《关于聘任内部审计负责人的议案》
审计委员会 2023年第四次会议	2023年 8月17日	审议通过了《关于公司2023年半年度报告全文及摘要的议案》
审计委员会 2023年第五次会议	2023年 10月26日	审议通过了《关于公司2023年第三季度报告的议案》

三、审计委员会履职情况

（一）审核关联交易事项并发表意见

审计委员会严格按照监管机构的法律法规及公司相关制度的要求，对公司日常经营过程中发生的关联交易的必要性、客观性以及交易价格是否公允、合理，是否损害公司及股东利益等方面依照程序进行了审核。审计委员会认为公司关联交易定价公允、合理，符合公司和全体股东的利益，不存在损害中小股东利益的情形。

（二）监督及评估外部审计机构工作

1. 报告期内，审计委员会对外部审计机构的独立性和专业

性进行了评估。认为大华会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券期货相关业务的资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，在担任公司审计机构期间，能够坚持独立审计准则，较好地履行审计机构的责任与义务。我们同意公司续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务和内部控制审计机构。

2. 报告期内，我们与大华会计师事务所（特殊普通合伙）就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通，并对公司财务报表审计工作及内控审计工作情况进行了持续性监督及审查。我们认为大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司审计期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则。

（三）审阅公司的财务报告并发表意见

报告期内，审计委员会对公司 2022 年年度、2023 年第一季度、2023 年半年度、2023 年第三季度财务报告进行了认真、仔细地审阅，认为公司财务报告的编制符合企业《会计准则》的相关规定，可以真实、准确、客观的反映公司的经营状况，不存在虚假性记载、误导性陈述或者重大遗漏；也不存在因重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断及导致非标准无保留审计意见的审计报告的事项。

（四）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会严格按照有关规定，督促公司完善内部控制制度及内部审计制度，指导公司审计部完成内部控制评价工作，要求公司审计部与外部审计机构及时沟通，为建立

健全的内部审计制度及有效实施提出了指导性意见。经审议相关工作资料，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

四、总体评价

报告期内，审计委员会依据相关法律法规和公司内部制度等相关规定，忠实、勤勉地履行了相关法律法规规定的职责，本着对公司、股东、特别是中小股东负责的态度，秉承客观、公正、独立的原则，认真审议相关议案，并发挥了指导、协调、监督作用，有效促进了公司内控建设和财务规范，促进了公司董事会规范决策和公司规范治理，保证了公司和中小股东的合法权益。

2024年，审计委员会将继续秉承审慎、客观、独立、公正的原则，切实履行职责，强化对公司董事会相关事项的事前审核，加强对内部审计工作的指导和与外部审计机构沟通的协调，充分发挥审计委员会的监督职能，促进公司财务相关事项的规范化，促进公司内控体系建设更加完善，切实维护公司及全体股东的合法权益。

渤海轮渡集团股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月8日