

岭南生态文旅股份有限公司

2023年度董事会审计委员会履职情况报告

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》《董事会审计委员会议事规则》和《公司章程》等规定和要求，作为岭南生态文旅股份有限公司(以下简称“公司”)第五届董事会审计委员会成员，现就2023年度工作情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

2023年，公司第五届董事会审计委员会由独立董事黄寿昌先生、独立董事黄雷先生和董事谭立明先生组成，并由独立董事黄寿昌先生担任主任委员。

2024年3月，董事谭立明因工作调整原因，申请辞去公司董事及董事会审计委员会委员职务。2024年3月，公司召开第五届董事会第十四次会议、2024年第二次临时股东大会审议通过《关于选举公司非独立董事的议案》，选举彭大刚先生为公司第五届董事会董事。2024年3月22日，公司召开第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于推选公司第五届董事会审计委员会委员的议案》，经选举，由彭大刚先生担任公司第五届董事会审计委员会委员，任期至本届董事会届满之日止。彭大刚先生与公司第五届董事会第一次会议选举产生的审计委员会主任委员黄寿昌先生、委员黄雷先生共同组成公司第五届董事会审计委员会。

董事会专门委员会	主任委员	委员会成员
审计委员会	黄寿昌	黄寿昌、黄雷、彭大刚

二、审计委员会年度会议召开情况

2023年度，公司第五届董事会审计委员会共召开5次会议，全体委员均亲自出席了全部会议，具体如下：

会议名称	召开时间	讨论内容
第五届董事会审计专门委员会 2023 年第一次会议	2023-4-27	1、《关于<公司 2022 年年度报告及其摘要>的议案》 2、《关于公司<董事会审计专门委员会 2022 年度履职情况报告>的议案》 3、《关于<公司 2022 年度财务决算报告>的议案》 4、《关于<公司 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》 5、《关于<公司 2022 年度内部控制自我评价报告>的议案》 6、《关于 2022 年内部审计工作计划的议案》 7、《关于公司 2022 年度计提资产减值准备的议案》 8、《关于会计政策变更的议案》
第五届董事会审计专门委员会 2023 年第二次会议	2023-4-27	1、《关于公司<2023 年第一季度报告>的议案》 2、《关于 2023 年第一季度工作报告及第二季度计划的议案》 3、《关于公司<2023 年第一季度募集资金存放与使用情况的报告>的议案》
第五届董事会审计专门委员会 2023 年第三次会议	2023-8-23	1、《关于<公司 2023 年半年度报告及其摘要>的议案》 2、《关于<公司 2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》 3、《关于 2023 年半年度工作报告及第三季度计划的议案》 4、《关于 2023 年半年度计提资产减值准备的议案》
第五届董事会审计专门委员会 2023 年第四次会议	2023-10-27	1、《关于 2023 年三季度工作报告及第四季度计划的议案》 2、《关于公司<2023 年第三季度报告>的议案》 3、《关于 2023 年三季度募集资金存放与使用情况的议案》
第五届董事会审计专门委员会 2023 年第五次会议	2023-12-4	1、《关于选聘公司 2023 年度会计师事务所的议案》 2、《关于变更部分可转债募集资金用途的议案》 3、《关于修订<独立董事制度>的议案》 4、《关于修订<选聘会计师事务所专项制度>的议案》

三、审计委员会年度履职情况

1、积极推进年报审计有关工作。在年报审计工作中，审计委员会认真听取年审机构亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）关于年审计划的时间安排和重点审计事项的汇报。在年报审计过程中，保持了与年审会计师、公司管理层的顺畅沟通，随时了解公司审计的情况，确保审计工作完成。在年报审计工作完成后，认真审阅了年审机构出具的相关报告。

2、勤勉尽责完成定期报告的相关审核。报告期内，审计委员会对公司定期报告均予以认真审阅，认为公司编制的定期报告按照《企业会计准则》的规定，真实、准确、完整的反映了公司的财务状况、经营成果。

3、督促及评估外部审计机构工作。审计委员会对公司聘请的财务报表及内部控制审计机构亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）执行的年度财务报告及内控审计工作进行了监督评价，认为亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供了较好的服务，工作成果客观、公正，能够真实发表相关审计意见。

4、推动及督促公司内控评估有关工作。审计委员会充分发挥专业作用，关注风险管理及内控工作，积极推动完善公司风险内控制度建设，加强完善内控评价管理，督促指导公司内部审计机构完成内控自我评价。

5、指导内部审计工作。公司董事会审计委员会认真听取了公司内审部门的工作汇报，并对内部审计工作提出了指导性的意见。审阅了公司内部审计工作计划，并督促公司内审部门严格执行审计计划。经审阅内部审计工作报告，未发现公司内部审计工作存在重大问题的情况。

6、监督关联交易执行情况。为满足公司正常生产经营的需要，公司与关联方发生交易，关联交易符合公司全体股东利益，不存在损害公司或股东利益的情形。

四、总体评价

报告期内，公司审计委员会根据《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》的有关规定，充分利用专业知识，尽职尽责地履行了审计委员会的职责。

2024年，公司审计委员会将继续秉承审慎、客观、独立的原则，勤勉尽责，充分发挥公司审计委员会的监督职能，切实履行好职权范围内的责任。在监督外部审计、指导公司内部审计、督促公司完善内控制度等方面继续发挥专业作用，维护公司

与全体股东的合法权益，促进公司稳健经营和规范运作。

岭南生态文旅股份有限公司董事会审计委员会

2024年04月30日