

# 中国国旅股份有限公司

## 董事会审计委员会 2019 年度履职情况报告

2019 年，公司第三届董事会审计委员会勤勉尽职、恪尽职守，充分发挥专业作用，继续推动公司决策水平的不断提升。现根据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《公司章程》和《公司审计委员会议事规则》的有关规定，将第三届董事会审计委员会 2019 年度履职情况报告如下：

### 一、审计委员会基本情况

公司第三届董事会审计委员会全部为独立董事，委员会主席王斌为会计专业人士。2019 年，公司董事会审计委员会共召开会议 4 次，审议通过 18 项议案，此外，在 2019 年度审计过程中，还与外部审计机构召开了 3 次沟通会议。全体委员均很好地履行了相关职责。

### 二、审计委员会 2019 年度主要工作情况

#### （一）全程跟踪督促公司 2018 年度、2019 年度审计工作

根据上交所监管要求以及公司董事会运作的需要，公司董事会组织召开了独立董事与外部审计机构的直接沟通会议，即公司管理层不参加沟通会议，仅由独立董事和董事会秘书直接与会计师进行年度财务报告和内控管理的审计计划、审计过程及审计结果的沟通。2019 年 1 月份的沟通会对公司 2018 年度财务报告及内控审计工作范围、风险评估及重点审计领域、审计团队、审计策略及进度安排的问题进行了充分讨论。2019 年 4 月，独立董事对 2018 年度财务报告以及内部控制审计的整体情况、审计进度、重大发现以及尚待完成工作等内容进行了沟通，审计委员会要求事务所要保证信息按时披露，强化复核程序，报告核心事项要全面严谨表述，公司各相关部门对后续未完成事项应积极予以配合，做好保密工作。2019 年 12 月份的沟通会对公司 2019 年年报审计及内控审计工作范围、重点审计领域、审计团队、进度安排等进行了详细讨论，独立董事提出对内控审

计范围进行进一步认定的要求，重点关注中小企业的进一步规范管理，高度关注投资业务，重点关注程序问题，关注货币资金安全性等问题。

独立董事与会计师直接沟通机制的建立，确保了独立董事工作的独立性，在外部审计机构的选择权，对财务报告质量的提升，以及内部控制体系建设等方面，均促进公司治理水平的进一步提升。

#### （二）重点关注公司关联交易事项的规范实施

2019 年度，公司董事会审计委员会审议通过了《关于公司 2019 年度日常关联交易预计的议案》、《关于中免国际有限公司与海南省免税品有限公司签署供货协议的议案》、《关于与港中旅财务有限公司重新签订<金融服务协议>的议案》、《关于公司参与发起筹建中国旅游财产保险股份有限公司的议案》等关联交易事项，对关联交易事项进行了审慎的核查并发表了专业意见，确保关联交易公允、合规。

#### （三）进一步推动了公司内控制度和风险管理制度的完善

2019 年度，董事会审计委员会重视对公司内控制度业务流程的梳理，促进公司各部门和各子公司有效落实内部控制措施，保证公司经营活动的有序开展，经与外部审计机构沟通，未发现内部控制的重大缺陷及重要缺陷。

#### （四）深入一线进行调研，对下属企业的经营管理情况有了更深入的了解

为加强对公司主营业务的了解，各位独立董事参加了由公司组织的调研活动两次，对公司主营业务尤其是重点投资项目有了较为充分的了解和认识，获得了充分有效的决策信息，为独立董事高效履职、切实提高董事会决策的科学性和有效性发挥了积极作用。

### 三、总体评价


2019 年，公司第三届董事会审计委员会充分发挥了自身专业水平，对公司关联交易事项、内部控制、审计沟通等重点工作进行了认真审慎的讨论和审议，确保了公司经营决策的科学规范，有效推动了公司治理水平的持续提升。

(此页无正文, 仅为《中国国旅股份有限公司董事会审计委员会 2019 年度履职情况报告》签字页)

公司第三届董事会审计委员会成员:

王 斌   
\_\_\_\_\_

张润钢   
\_\_\_\_\_

刘 燕   
\_\_\_\_\_

2020年4月21日