

中国旅游集团中免股份有限公司

董事会审计委员会 2021 年度履职情况报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司治理准则》、《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》及《公司章程》等相关规定，中国旅游集团中免股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，充分发挥专业作用，切实履行了相关工作职责。现将 2021 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第四届董事会审计委员会由王斌先生、张润钢先生、刘燕女士 3 名独立董事构成，审计委员会成员具有胜任审计委员会工作职责的专业知识和经验，其中召集人王斌先生（委员会主任）为会计专业人士。

二、审计委员会会议召开情况

2021 年度，公司董事会审计委员会共召开 7 次会议，全体委员均亲自出席并对相关议题发表了专业意见。会议审议通过了续聘公司年度审计机构、公司 2020 年度财务决算报告、2020 年年度报告、2020 年度利润分配预案、2020 年度内部控制评价报告、2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告、会计政策变更、2021 年一季度报告及半年度报告、下属公司与中免日上互联科技有限公司签署《电子商务合作协议》、收购中国港中旅资产经营有限公司 100% 股权及向全资子公司提供内部授信等 25 项议案。

二、审计委员会工作履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

2021 年度，公司董事会审计委员会认为公司聘用的审计机构毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“毕马威华振”）符合《证券法》相关规定，具备多年为上市公司提供审计服务的能力与经验，能够独立、客观、公正地对公司财务状况、经营情况进行评价，能够满足公司 2020 年度及 2021 年度财务报告和内部控制审计工作的要求，较好地完成了公司委托的各项工作。

（二）指导内部审计工作

2021 年度，公司董事会审计委员会认真听取并审阅了公司 2020 年度内部审计工作总结及 2021 年度内部审计工作计划，督促公司内部审计部门严格按照审计计划执行，关注内部审计工作进度、质量，并在内部审计过程中提出指导性意见。经审阅公司内部审计工作情况汇报及相关工作资料，未发现公司内部审计工作存在重大问题。

（三）评估内部控制的有效性

2021 年度，公司董事会审计委员会高度重视对公司内控业务流程的梳理，促进公司各部门和各子公司有效落实内部控制措施，督促公司认真开展内控自我评价工作，促使各部门、各单位有效落实内部控制措施和风险管理，保证公司生产经营活动的有序开展。在内部控制审计和评价工作开展过程中，董事会审计委员会认真听取了关于内部控制评价情况的汇报，并就内部控制审计情况与毕马威华振进行了沟通，未发现公司内部控制存在重大和重要缺陷。

（四）协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

2021 年度，公司董事会审计委员会与外部审计机构共召开 3 次审计沟通会，审计委员会通过认真履行职责，协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构就公司年度财务状况与经营成果、年度重大事项、审计重点关注领域及关键审计事项、审计方法、审计工作进展及完成情况、新会计准则带来的影响等事项进行了充分讨论与沟通，保证了公司财务报告审计工作的顺利开展，有效保障公司外部审计工作及时、有效完成。

（五）重点关注公司关联交易及担保事项的规范实施

2021 年度，公司董事会审计委员会对下属公司委托关联方销售商品、收购中国港中旅资产经营有限公司 100% 股权等重大关联交易事项进行了审慎核查并发表了专业意见，认为公司关联交易事项均严格按照相关规定及时履行了信息披露义务，相关审议程序合法、有效，关联交易定价公平、合理，不会对公司持续经营能力造成影响，不存在损害公司和股东利益的行为。

2021 年度，为满足公司下属公司业务发展的需要，节约财务成本，公司子公司计划为其下属公司在银行开具保函提供不超过等值人民币 68,004 万元的担保。报告期内，对子公司担保发生额合计为 64,144 万元，未超出公司 2021 年度担保计划额度。公司董事会审计委员会认为上述担保是为了满足下属企业生产经

营需要，有利于下属企业经营业务的正常、有序开展，符合公司的整体利益；相关被担保人为公司全资或控股孙公司，公司对其日常经营拥有绝对控制权，且其财务状况稳定，资信情况良好，有能力履行债务约定，总体风险可控；相关担保行为不存在损害公司和全体股东利益，尤其是中小股东利益的情形。

三、总体评价

2021年，公司董事会审计委员会严格按照相关规定，恪尽职守、勤勉尽责，对公司年度财务报告审计工作、内部控制有效性、关联交易及对外担保的规范性等重点工作进行了认真审阅，充分发挥了自身的专业优势和作用，有效推动了公司治理水平的持续提升，切实维护公司及全体股东的合法权益。


2022年，公司董事会审计委员会将继续发挥专业职能，在公司财务报告审计、关联交易及担保事项、内部控制事项等方面审慎、认真、勤勉地履行职责，促进公司规范、健康发展。

(本页无正文，为《中国旅游集团中免股份有限公司董事会审计委员会 2021 年度履职情况报告》签字页)

董事会审计委员会成员：

王 斌 

张润钢 

刘 燕 

2022年4月21日