

西藏旅游股份有限公司

董事会审计委员会 2015 年度履职情况报告

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》及西藏旅游股份有限公司《章程》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《董事会审计委员会实施细则》等规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行了审计监督职责。现将董事会审计委员会 2015 年度的履职情况报告如下：

一、董事会审计委员会组成情况

公司董事会审计委员会成员的选任遵循上海证券交易所《上市公司董事会审计委员会运作指引》及公司《董事会审计委员会实施细则》的规定。公司董事会审计委员会由三名成员组成，主任委员由公司独立董事、注册会计师徐俊锋先生担任。

二、董事会审计委员会会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开 5 次会议，审议通过了 2014 年年度报告未审会计报告、2014 年度报告审计初稿、2015 年半年度报告的定期报告及财务报表、2015 年度三季度报告，就 2014 年年度报告、2015 年内定期报告及公司非公开发行股票涉及的重大关联交易事项发表了书面审核意见。委员会就公司 2014 年度亏损原因、农行不良贷款等提请公司管理层关注。

三、审计委员会履职情况

报告期内，董事会审计委员会在公司定期报告编制与披露及内部审计等方面发挥了有效的监督指导和决策咨询作用。

1、定期报告审计工作的履职情况。

报告期内，公司审计委员会本着勤勉尽责的原则，严格按照中国证监会和上海证券交易所的相关规定及《董事会审计委员会实施细则》的规定，对定期报告编制的过程进行了督导。

2014 年会计年度结束后，在年审注册会计师进场前，审阅了公司编制的财务会计报表并一致同意提交给年审会计师进行审计，与年审注册会计师协商确定 2014 年度财务审计工作时间安排，督促年审注册会计师在约定时间内提供审计报告。

2015 年 4 月 2 日，审计委员会就 2014 年年报审计初稿召开会议，就审计报

告初稿进行沟通。公司财务总监对 2014 年年报审计初稿进行了情况介绍,对 2014 年亏损原因进行了分析,审计委员会委员建议公司积极协调农行不良贷款的解决,同时,由于公司近年来资产规模日益庞大,建议公司要重视会计核算对重大资产及其明细的确认预计量,充分利用好资产作为财务杠杆发挥融资效应。

审计委员会认为 2014 年财务审计报告真实反映了公司 2014 年度实际情况,同意将财务审计报告提交董事会审议。

2015 年 8 月 26 日,审计委员会召开专门会议,就公司 2015 年中报较上年同期收益下降、增亏,及 2015 年上半年发生的一起重大交通事故,建议公司管理层关注:

- (1) 根据公司业务发展模式,以适当方式引进区内外资源,规避经营风险;
- (2) 加强公司安全管理意识,防止重特大事故的发生;
- (3) 把握机会使募投项目发挥其效益。

审议通过了公司财务部门编制的 2015 年半年度报告,并同意提交董事会审议。

2015 年 10 月 27 日,审计委员会对财务部门编制的 2015 年三季度报告进行了审阅,关注到公司截至到三季度报告较上年同期增亏,并预计年度可能亏损,建议公司管理层:

- (1) 考虑减亏的有效方案;
- (2) 加强安全管理意识,开展安全防范教育,防止重特大事故的发生;
- (3) 就高风险、低收益的经营项目进行合理整合。

2、监督及评估公司年度审计机构工作情况

公司审计委员会对公司聘请的年审会计机构 2014 年财务报表审计工作情况进行了监督,与公司年度审计机构讨论和沟通了审计范围、审计计划、审计方法及在审计中发现的重大事项,认为信永中和会计师事务所遵循独立、客观、公正的执业准则,较好的完成了公司委托的各项工作,建议公司续聘信永中和会计师事务所为公司 2015 年度的审计机构。

3、关联交易的审核情况

经公司第六届董事会第十九次会议、第六届监事会第十次会议及公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过了公司非公开发行股票的相关议案,公司控股股

东及公司实际控制人控制并任职的企业国风集团有限公司参与本次非公开发行股票认购，构成关联交易；祥源控股集团有限责任公司在本次非公开发行前未持有本公司股份，在发行后将成为持有本公司 5%以上股份的股东，根据《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》的相关规定，构成关联交易。本次非公开发行股票涉及的关联交易事项符合公开、公平、公正的原则，有关定价方式符合法律、法规、规范性文件的规定；公司控股股东国风集团有限公司和关联方祥源控股集团有限责任公司按照发行价格以现金方式认购本次非公开发行的股票，认购价格客观、公允，不存在损害公司及股东，特别是中小股东利益的情形。公司与关联方签订的《附条件生效的股份认购合同》相关约定公平合理，符合公司全体股东的整体利益，不存在损害其他股东特别是中小股东利益的情形。

四、总体评价

在 2015 年度的工作中，审计委员会充分发挥了审查、监督作用，确保了足够的时间和精力完成工作，切实履行了审计委员会的责任和义务，有效监督了公司的定期报告审计工作，协调公司管理层、内部审计部门与外部审计机构的沟通，对促进公司内部控制建设起到了积极的作用。

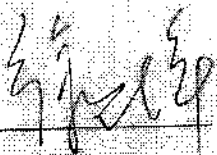
2016 年，审计委员会将更加恪尽职守，密切关注公司的内部审计工作，以及公司内外审计的沟通、监督和核查工作，不断健全和完善内部审计工作，充分发挥审计委员会的监督职能，维护公司和投资者的权益。

西藏旅游股份有限公司

董事会审计委员会

2016 年 2 月 2 日

(本页无正文,为西藏旅游股份有限公司董事会审计委员会 2015 年度履职情况
报告签字页)



徐俊峰

唐泽平

王文铎

(本页无正文,为西藏旅游股份有限公司董事会审计委员会 2015 年度履职情况
报告签字页)

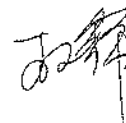
唐泽平

徐俊峰

唐泽平

王文锋

(本页无正文，为西藏旅游股份有限公司董事会审计委员会 2015 年度履职情况
报告签字页)



徐俊峰

唐泽平

王文铎