

# 张家界旅游集团股份有限公司独立董事

## 关于第十届董事会第四次会议相关事项的独立意见

根据《中华人民共和国公司法》、中国证券监督管理委员会证监发[2001]102号《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件以及《张家界旅游集团股份有限公司公司章程》、《张家界旅游集团股份有限公司独立董事制度》等有关规定，本人作为张家界旅游集团股份有限公司（以下简称“公司”）第十届董事会独立董事，经认真审阅相关材料，基于独立判断的立场，就公司第十届董事会第四次会议相关事项发表独立意见如下：

### 一、关于 2019 年年度报告相关事宜

公司本次董事会关于 2019 年年度报告的议案及文件在提交董事会审议前，已经得到我们的事前审查和认可，我们同意 2019 年年度报告相关事宜提交公司第十届董事会第四次会议审议。公司 2019 年年度报告相关议案经公司第十届董事会第四次会议审议通过。本次董事会会议的召集、召开和表决程序及方式符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。

### 二、对公司2019年度报告及摘要的独立意见

我们认真审核了《公司2019年度报告及摘要》，认为其真实反映了公司2019年度的经营状况、资产状况和管理情况。公司2019年度报告及摘要的格式与内容符合中国证监会《年报准则》的要求，执行了

深交所《关于做好上市公司2019年度报告工作的通知》中的有关规定。

### 三、对公司2019年度财务报告的独立意见

我们认真审核了《公司2019年度财务报告》，认为天职会计师事务所受我公司股东会委托，进行了包括与公司管理层和董事会审计委员会必要的工作衔接，程序完整合法、依据充分、客观公正，公司2019年度财务报告真实的反映了公司的财务状况，我们同意该报告的全部内容。

### 四、对2019年度利润分配预案的独立意见

我们认真审阅了公司2019年度利润分配方案，并发表审核意见如下：

根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天职业字[2020]3226号《审计报告》，张家界旅游集团股份有限公司（以下简称“本公司”）2019年度母公司实现净利润为-9,601,349.94元，加年初未分配利润112,206,402.08元，截止2019年12月31日，母公司可供分配的利润为102,605,052.14元；2019年度合并报表中实现归属于母公司所有者的净利润为11,055,878.66元，加年初未分配利润275,017,515.67元，截止2019年12月31日，合并报表可供分配利润为286,073,394.33元。鉴于新冠肺炎疫情全球蔓延,对公司生产经营将产生较大影响，公司盈利存在较大不确定性，且公司大庸古城项目仍在投资建设当中，公司应尽可能的保证现金流充裕，增强抗风险能力，确保公司健康经营和发展，董事会从公司2020年的经营状况及保证公司的持续发展考量，拟定2019年度不派发现金红利，不

送红股，不以公积金转增股本，未分配利润结转下一年度。

我们认为：根据公司的长远发展战略，并结合公司实际经营情况以及考虑公司 2020 年度经营预算，本利润分配预案符合公司实际情况和发展需要，不存在损害中小股东利益的情形，符合有关法律法规、规范性文件和《公司章程》等的有关规定，我们同意公司董事会提出的 2019 年度利润分配方案，同意将该方案提交公司 2019 年年度股东大会审议。

### **五、对《内部控制自我评价报告》的独立意见**

我们认真审阅了公司就2019年度内部控制进行的自我评价，并发表审核意见如下：

公司已按照《企业内部控制基本规范》及评价指引的要求，对财务报告相关内部控制的设计和执行的的有效性进行了测试。根据测试结果，公司董事会认为，截至2019年12月31日，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷；同时，对纳入评价范围的业务与事项相关内部控制的设计和执行，在内部控制自我评价过程中未发现与非财务报告相关内部控制的重大缺陷。公司内部控制的設計是完整和合理的，执行是有效的，能够合理地保证内部控制目标的达成。内部控制不存在重大缺陷。

我们认为：公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

### **六、对公司2019年关联交易的独立意见**

本着实事求是的原则我们对公司关联交易进行了认真核查，截止

报告期末，核查意见如下：

- 1、公司不存在重大关联交易情况；
- 2、公司与关联方发生必要、持续的日常关联交易的理由合理、充分；
- 3、公司2019年日常关联交易定价方法客观、公允，交易方式和价格符合市场规则，符合上市公司和广大投资者的利益；
- 3、日常交易金额与公司正常经营的义务发展相符合，有利于公司生产经营活动的顺利经营；

## 七、对控股股东及其他关联方资金占用及对外担保事项的专项说明和独立意见

本着实事求是的原则我们对公司控股股东及其他关联方资金占用及对外担保事项进行了认真核查，核查意见如下：

根据《深圳证券交易所上市规则》、《公司章程》及中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）的有关规定，我们作为张家界旅游集团股份有限公司的独立董事，现对截至2019年12月31日公司关联方资金占用和对外担保情况进行了认真核查，现出具核查意见如下：

（1）截至2019年12月31日，公司控股股东及其他关联方严格遵守有关法律法规的规定，未存在违规占用公司资金的情况。

（2）截至2019年12月31日，公司无对外担保事项。

## 八、 关于公司聘任 2020 年度财务审计机构

天职国际具备证券、期货业务审计从业资格，具有上市公司审计工作的丰富经验，在执业过程中坚持独立审计原则，报告内容客观、公正。同意续聘天职国际为公司 2020 年度审计机构，并请董事会将本议案提交 2019 年年度股东大会审议。

独立董事：许长龙、姚小义、袁凌、鲁明勇

2020 年 4 月 28 日