

国旅文化投资集团股份有限公司

2024 年度董事会预算与审计委员会履职情况报告

根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《企业内部控制基本规范》《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》等法律法规，以及《公司章程》《董事会预算与审计委员会会议事规则》的规定，报告期内，国旅文化投资集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会预算与审计委员会本着勤勉尽责的原则，积极开展工作，认真履行职责。现对 2024 年度的履职情况汇报如下：

一、董事会预算与审计委员会基本情况

报告期内，公司董事会预算与审计委员会由黄新建先生、李颖先生（因职务变化已不担任委员）、张旺霞女士组成，其中黄新建先生为主任委员，预算与审计委员会委员中有 2 人为公司独立董事，占本委员会人数的大多数，其中主任委员为会计专业，符合监管要求及《公司章程》等相关文件的规定。因李颖先生被董事会聘任为公司总经理，公司于 2025 年 3 月 14 日召开董事会 2025 年第二次临时会议审议通过《关于公司调整第八届预算与审计委员会委员的议案》，调整后成员名单为：黄新建先生（主任委员）、张旺霞女士、杨翼飞女士。

二、审计委员会会议召开情况

会议名称	召开日期	会议内容
预算与审计委员会 2024 年第一次会议	2024 年 3 月 23 日	审议通过 1、《2023 年度董事会预算与审计委员会履职情况报告》； 2、《公司董事会预算与审计委员会 2023 年度对会计师事务所履职情况评估报告》； 3、《关于会计政策变更的议案》； 4、《关于对应收款项单项计提坏账准备的议案》； 5、《关于公司计提商誉减值准备的议案》； 6、《公司 2023 年度财务决算报告》； 7、《公司 2023 年年度报告全文及摘要》； 8、《公司 2023 年度内部控制评价报告》。
预算与审计委员会 2024 年第二次会议	2024 年 4 月 26 日	审议通过 1、《关于公司 2024 年第一季度报告》。

预算与审计委员会 2024年第三次会议	2024年5月 22日	审议通过 1、《关于招标遴选国旅联合2024年年报审计机构的议案》。
预算与审计委员会 2024年第四次会议	2024年6月 21日	审议通过 1、《关于招标遴选国旅联合2024年度财务报表和内控审计机构结果的议案》。
预算与审计委员会 2024年第五次会议	2024年8月 20日	审议通过 1、《关于公司2024年半年度报告全文及摘要的议案》； 2、《关于公司2024年度经营管理目标的议案》。
预算与审计委员会 2024年第六次会议	2024年10月 25日	审议通过 1、《关于公司2024年第三季度报告的议案》。

三、审计委员会2024年度主要工作内容情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度审计机构，具有从事证券相关业务的资格，与公司之间不存在影响其独立执业的情形。在担任公司审计机构期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的执业准则，较好地履行了审计机构的责任和义务。

（二）指导内部审计工作

报告期内，我们认真审阅了公司的内部审计工作计划，并认可该计划的可行性，同时督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行，并对内部审计出现的问题提出了指导性意见。经审阅内部审计工作报告，我们未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

（三）审阅上市公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，我们认真审阅了公司的各期财务报告，并认为公司财务报告真实、完整和准确，不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更等导致非标准无保留意见审计报告的事项。

（四）评估内部控制的有效性

公司按照《公司法》《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内，公司严格执行各项法律、法规、规章、《公司章程》以及内部管理制度，股东大会、

董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。因此我们认为公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

（五）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

报告期内，为更好地使管理层、内部审计部门及相关部门与中审华会计师事务所（特殊普通合伙）进行充分有效的沟通，我们在听取了双方意见后，积极进行了相关协调工作，以求用最短的时间完成相关审计工作。

四、总体评价

报告期内，公司董事会预算与审计委员会按照相关规定，勤勉尽责、恪守尽责地履行了预算与审计委员会的职责。2025 年，公司董事会预算与审计委员会将依据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关规定，进一步提升预算与审计委员会履职的独立性、专业性和有效性，切实加强预算与审计委员会的监督、指导职能，持续提升公司规范治理水平。

国旅文化投资集团股份有限公司

董事会预算与审计委员会

2025 年 3 月 27 日