

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



China Tourism Group Duty Free Corporation Limited

中國旅遊集團中免股份有限公司

(一家於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：1880)

海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條而作出。

茲載列中國旅遊集團中免股份有限公司在上海證券交易所網站刊登的《中國旅遊集團中免股份有限公司董事會審計與風險管理委員會2024年度履職情況報告》，僅供參閱。

特此公告。

承董事會命
中國旅遊集團中免股份有限公司
董事會主席
范雲軍先生

中國•北京
2025年3月28日

於本公告日期，董事會成員包括非執行董事范雲軍先生及劉昆女士，執行董事常築軍先生、王月浩先生及王軒先生及獨立非執行董事葛明先生、王瑛女士及王強先生。

中国旅游集团中免股份有限公司

2024 年度董事会审计与风险管理委员会履职情况报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司治理准则》《上市公司独立董事管理办法》、公司证券上市地证券监管规则及《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”）董事会审计与风险管理委员会（以下简称“审计与风险管理委员会”、“委员会”）本着勤勉尽责的原则，充分发挥专业优势，切实履行了相关工作职责。现将 2024 年度履职情况报告如下：

一、委员会基本情况

公司第五届董事会审计与风险管理委员会由葛明先生（主席）、王瑛女士、王强先生 3 名独立董事构成，召集人为葛明先生。葛明先生为会计专业人士。

二、委员会会议召开情况

2024 年度，审计与风险管理委员会共召开 6 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。会议审议通过了确定公司 2023 年度审计费用、续聘 2024 年度审计机构、修订《公司董事会审计与风险管理委员会议事规则》及《公司内部控制管理办法》、2023 年度报告、2023 年度利润分配预案、2023 年度内部控制评价报告、2024 年季度报告及半年度报告、对中旅集团财务有限公司出具的风险持续评估报告等 17 项议案，相关议案均投赞成票，没有提出异议。具体内容详见《公司 2024 年年度报告》“第五节 公司治理 七、董事会下设专门委员会情况”。

三、委员会工作履职情况

（一）监督及评估外部审计工作

1. 续聘外部审计机构。2024 年 3 月，审计与风险管理委员会召开会议审议通过了《关于续聘 2024 年度财务报告审计机构的议案》及《关于续聘 2024 年度内部控制审计机构的议案》。2024 年 5 月，经董事会、股东大会审议通过，公司续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）、安永会计师事务所为公司 2024 年度境内外财务报告及内部控制审计机构。

委员会认为，公司聘用的外部审计机构符合《证券法》的相关规定，且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 2024 年度财务报告和内部控制审计工作的要求。

2. 审计沟通会。2024 年度，委员会与外聘审计机构共召开 3 次审计沟通会，委员会成员认真履行职责，与审计机构就审计范围、审计计划和审计方法进行了充分的讨论与沟通，协商确定审计工作流程，委员会要求外部审计机构及时向委员会汇报外部审计情况。在审计过程中，委员会成员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等事项开展了充分讨论与沟通，并对关联交易等重大事项进行询问，确保公司财务报告审计及内部控制审计工作的顺利开展，有效保障了公司年度审计工作及时、有效完成。

委员会认为，公司聘用的外部审计机构遵循独立、客观、公正的职业准则，能较好地完成公司委托的审计工作。参与审计的人员具备实施审计工作所必需的专业知识和相关的经验，在审计过程中，认真负责并保持了应有的关注和职业谨慎性，出具的审计报告客观、公正、公允地反映了公司的财务状况和经营成果，认真地履行了审计机构的责任与义务。

（二）监督及评估内部审计工作

报告期内，委员会与公司内部审计部门保持积极有效的沟通，就公司财务、业务状况等相关问题进行有效地探讨和交流，认真指导和监督公司内部审计制度的建立和实施，指导内部审计部门有效运作。

2024 年度，委员会认真审阅了公司 2023 年度内部审计工作总结、2024 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，在内部审计过程中提出指导性意见，有效提升了内审工作质量。

（三）审核公司的财务信息及其披露

报告期内，委员会对公司 2023 年年度报告、2024 年第一季度报告、2024 年半年度报告及 2024 年第三季度报告进行了审核，认真审阅了公司的财务会计报告及财务会计报告所载有关财务申报的重大意见，重点对财务会计报告的真实性、完整性和准确性提出意见，同时也重点关注财务会计报告的重大会计和审计问题。

通过审阅公司财务会计报告及定期报告中的财务信息，委员会认为，公司编制的财务报告符合中国会计准则和国际会计准则的规定，真实、公允地反映了公司报告期的经营成果和财务状况，相关财务信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

（四）监督及评估公司内部控制、风险管理和合规管理体系建设

报告期内，委员会持续关注公司可能存在的风险事项，推动公司内部控制、风险管理和合规管理体系的不断完善。经了解，报告期内，公司修订了《内部控制管理办法》，规范细化各级内部控制组织体系职责权限，完善内控顶层设计。年度内按计划完成公司总部及 30 家子企业内控监督评价工作，进一步加强质量控制，推动发现问题限期整改，切实提高内控监督实效；公司进一步提高公司风险量化水平，在总部风险预警指标体系建设工作基础上，推动风险预警监测工作向重点三级企业延伸，实现子企业重要业务运营风险的量化、日常化和可视化管理；公司积极开展合规体系专项建设工作成果的落地运用，推动重点子企业在专项成果基础上建立健全本企业合规管理体系，全面提升企业合规管理能力。

报告期内，委员会认真审阅了《公司 2023 年内控体系工作报告》《公司 2023 年度内部控制评价报告》，未发现公司内部控制存在重大和重要缺陷，认为公司已建立了较为规范、健全、有效的内部控制体系，公司内部控制评价报告客观地反映了公司内部控制的真实情况。另外，委员会认真审阅了公司 2023 年度及 2024 年上半年度重大事项实施情况专项检查报告，及时关注公司重大投资及财务事项等工作进展情况，不断提高公司的风险防范和合规经营能力。

（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，委员会在充分听取各方意见的基础上，积极协调公司管理层与外部审计机构的沟通、协调公司内部审计部门与外部审计机构的沟通及对外部审计工作的配合，提高了相关审计工作的效率。

四、总体评价

2024 年，委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》等有关规定，积极参与公司治理，勤勉履职，认真审核公司财务信息，加强对公司内部审计工作的监督指导，切实有效地监督外部审计工作，对促进公司规范运作及合规经营起到积极作用。2025 年，委员会将继续发挥专业优势，进一步强化与公司管理层的沟通，

持续推进公司治理水平，维护公司和全体股东的合法权益，促进公司规范、可持续发展。

中国旅游集团中免股份有限公司

董事会审计与风险管理委员会

2025 年 3 月 28 日