

## 桂林旅游股份有限公司 拟变更会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 特别提示：

1. **拟聘任的会计师事务所：**中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环会计师事务所”）

2. **原聘任的会计师事务所：**大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信会计师事务所”）

3. **变更会计师事务所的简要原因：**大信会计师事务所连续为桂林旅游股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）提供审计服务已超过 10 年，根据财政部、国务院国资委、证监会 2023 年 5 月 4 日联合印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》相关规定以及《桂林市人民政府国有资产监督管理委员会关于桂林旅游股份有限公司续聘大信会计师事务所为 2023 年审计机构的批复》，公司 2024 年度需按规定变更会计师事务所。

4. **公司本次变更会计师事务所符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4 号）的规定。**

2024 年 4 月上旬，公司以公开招标的方式，选聘公司 2024 年度财务报表及内部控制审计机构，中标单位为中审众环会计师事务所。公司董事会审计委员会已同意聘任中审众环会计师事务所为公司 2024 年度财务报表及内部控制审计机构，并提交公司董事会审议。公司于 2024 年 4 月 29 日召开的第七届董事会 2024 年第二次会议审议通过了关于聘任中审众环会计师事务所为公司

2024 年度财务报表审计机构的议案及关于聘任中审众环会计师事务所为公司 2024 年度内部控制审计机构的议案。

上述议案需提交公司股东大会审议。现将有关事项公告如下：

## 一、拟变更会计师事务所的基本情况

### （一）机构信息

#### 1. 基本信息

（1）机构名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

（2）成立日期：中审众环会计师事务所始创于 1987 年，是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一。根据财政部、证监会发布的从事证券服务业务会计师事务所备案名单，该所具备股份有限公司发行股份、债券审计机构的资格。2013 年 11 月，按照国家财政部等有关要求转制为特殊普通合伙制。

（3）组织形式：特殊普通合伙企业

（4）注册地址：湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路 166 号长江产业大厦 17-18 层。

（5）首席合伙人：石文先

（6）2023 年末合伙人数量 216 人、注册会计师数量 1,244 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 716 人。

（7）2023 年经审计总收入 215,466.65 万元、审计业务收入 185,127.83 万元、证券业务收入 56,747.98 万元。

（8）2023 年度上市公司审计客户家数 201 家，主要行业涉及制造业，批发和零售业，房地产业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，农、林、牧、渔业，信息传输、软件和信息技术服务业，采矿业，文化、体育和娱乐业等，审计收费 26,115.39 万元，本公司同行业上市公司审计客户家数 2 家。

#### 2. 投资者保护能力

中审众环会计师事务所每年均按业务收入规模购买职业责任保险，并补充计提职业风险金，购买的职业保险累计赔偿限额 9 亿元，目前尚未使用，可以承担审计失败导致的民事赔偿责任。

#### 3. 诚信记录

(1) 中审众环会计师事务所最近 3 年未受到刑事处罚、自律监管措施和纪律处分，最近 3 年因执业行为受到行政处罚 2 次、最近 3 年因执业行为受到监督管理措施 13 次。

(2) 31 名执业人员最近 3 年因执业行为受到刑事处罚 0 次，行政处罚 5 人次，行政管理措施 28 人次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。

## (二) 项目信息

### 1. 基本信息

#### (1) 项目合伙人：杨红青

杨红青 1997 年成为中国注册会计师，1994 年起开始从事上市公司审计，1994 年起开始在中审众环会计师事务所执业，2024 年起拟为本公司提供审计服务。最近 3 年签署 9 家上市公司审计报告。

#### (2) 签字注册会计师：王涛

王涛 2010 年成为中国注册会计师，2009 年起开始从事上市公司审计，2009 年起开始在中审众环会计师事务所执业，2024 年起拟为本公司提供审计服务。最近 3 年签署 5 家上市公司审计报告。

#### (3) 项目质量控制复核合伙人：郭幼英

根据中审众环会计师事务所质量控制政策和程序，项目质量控制复核合伙人为郭幼英。郭幼英 2004 年成为中国注册会计师，2010 年起开始从事上市公司审计，2008 年起开始在中审众环会计师事务所执业，2024 年起拟为本公司提供审计服务。最近 3 年复核 7 家上市公司审计报告。

### 2. 诚信记录

项目质量控制复核合伙人郭幼英和项目合伙人杨红青及签字注册会计师王涛最近 3 年未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。

### 3. 独立性

中审众环会计师事务所及项目合伙人杨红青、签字注册会计师王涛、项目质量控制复核人郭幼英不存在可能影响独立性的情形。

### 4. 审计收费

本公司 2024 年度财务报表审计费用 75 万元，内部控制审计费用 25 万元。

较上一期审计费用未发生变化。

## **二、拟变更会计师事务所的情况说明**

### **（一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见**

公司前任会计师事务所为大信会计师事务所，该所已连续为公司提供审计服务 25 年，2023 年度为公司出具了标准无保留意见的审计报告。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

### **（二）拟变更会计师事务所原因**

大信会计师事务所连续为公司提供审计服务已超过 10 年，根据财政部、国务院国资委、证监会 2023 年 5 月 4 日联合印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》相关规定以及《桂林市人民政府国有资产监督管理委员会关于桂林旅游股份有限公司续聘大信会计师事务所为 2023 年审计机构的批复》，公司 2024 年度需按规定变更会计师事务所。

### **（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况**

公司已就变更会计师事务所事宜与大信会计师事务所进行了沟通，大信会计师事务所已知悉该事项且对此无异议。目前，前后任会计师事务所已按照相关规定和要求，进行了必要的沟通。

## **三、拟变更会计师事务所履行的程序**

### **（一）审计委员会审议意见**

公司董事会审计委员会对中审众环会计师事务所相关资格证书、诚信记录等材料进行了审核，认为中审众环会计师事务所具备为公司提供审计服务的专业能力、经验和资质，具有相应的投资者保护能力及独立性，诚信记录良好。公司本次变更会计师事务所的理由充分、恰当。公司 2024 年度财务报表及内部控制审计费用为 100 万元，其中财务报表审计费用为 75 万元、内部控制审计费用为 25 万元。

同意公司聘任中审众环会计师事务所为 2024 年度财务报表及内部控制审

计机构，并提交公司董事会审议。

### （二）董事会对议案审议和表决情况

公司 2024 年 4 月 29 日召开的第七届董事会 2024 年第二次会议审议通过了关于聘任中审众环会计师事务所为公司 2024 年度财务报表审计机构的议案及关于聘任中审众环会计师事务所为公司 2024 年度内部控制审计机构的议案，同意聘任中审众环会计师事务所为公司 2024 年度财务报表及内部控制审计机构。

上述议案需提交公司股东大会审议。

### （三）生效日期

本次聘任中审众环会计师事务所为公司 2024 年度财务报表及内部控制审计机构事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

## 四、报备文件

1. 公司第七届董事会 2024 年第二次会议决议；
2. 公司审计委员会会议决议；
3. 中审众环会计师事务所关于其基本情况的说明；
4. 中标通知书。

桂林旅游股份有限公司董事会

2024 年 4 月 29 日