

华天酒店集团股份有限公司
关于对会计师事务所 2024 年度履职情况评估及审计委员会对会计师
事务所履行监督职责情况的报告

华天酒店集团股份有限公司（以下简称“公司”）聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）作为公司2024年度审计机构。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等规定和要求，现将对会计师事务所2024年度履职情况评估及审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况汇报如下：

一、2024年年审会计师事务所的基本情况

（一）会计师事务所基本情况

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、2024年末合伙人数量216人、注册会计师数量1,304人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数723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，与公司同行业上市公司审计客户家数1家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于2024年6月14日召开第九届董事会第一次会议，2024年9月13日召开2024年第一次临时股东大会，审议通过了《关于选聘2024年度审计机构的议案》，同意聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度审计机构，聘期一年。

二、2024年年审会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范及公司2024年年报工作安排，中审众环对公司2024年度财务报表及2024年12月31日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了审计报告，对公司营业收入扣除情况、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况出具了专项审计说明。

经审计，中审众环认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2024年12月31日的合并及母公司财务状况以及2024年度的合并及母公司经营成果和现金流量，出具了标准无保留意见的审计报告。中审众环认为，公司于2024年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，公司编制的2024年度营业收入扣除情况表、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，与其在审计公司2024年度财务报表时所检查的会计资料，以及2024年度财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面没有存在不一致的情况。

在执行审计工作的过程中，中审众环就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、年度审计重点、审计调整事项等与公司管理层和治理层进行了沟通。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）2024年6月14日，公司召开第九届董事会审计委员会2025年第一次会议，审议通过了《关于选聘2024年度审计机构的议案》，审计委员会通过审查中审众环会计师事务所有关资格证照、相关信息和诚信记录，认可中审众环会计师事务所的专业胜任能力、独立性、投资者保护能力，同意聘任中审众环会计师事务所为公司2024年度审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）2025年1月20日，审计委员会通过现场会议的方式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开沟通会议，对2024年度审计工作的初步预审情况，

如审计范围、审计人员安排、审计时间及进度安排、审计重点等相关事项进行了沟通。审计委员会成员听取了中审众环关于公司年报审计要点、关键审计事项、审计过程中发现的问题等汇报，并对审计工作提出相关建议。

（三）2025年4月10日，公司第九届董事会审计委员会2025年第二次会议审议通过了《公司2024年度经审计的财务报告》《公司2024年度内部控制自我评价报告》《公司2025年度财务预算报告》《关于续聘2025年度会计师事务所的议案》等相关议案，并同意提交董事会审议。

四、总体评价

经评估，中审众环作为公司2024年度的审计机构，认真履行其审计职责，能够独立、客观、公正地评价公司财务状况和经营成果，表现出良好的职业操守和专业能力，按时完成了公司2024年年度报告审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告及时、准确、客观、公正。

公司董事会审计委员会严格遵守中国证监会、深圳证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年度报告审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

华天酒店集团股份有限公司董事会

2025年4月23日