

桂林旅游股份有限公司董事会审计委员会对 2024 年度年审会计师事务所履行监督职责情况报告

根据财政部、国务院国资委、证监会联合印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》和《桂林旅游股份有限公司章程》《桂林旅游股份有限公司会计师事务所选聘制度》《桂林旅游股份有限公司董事会专门委员会议事规则》等相关规定和要求，桂林旅游股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将审计委员会对公司2024年度年审会计师事务所中审众环会计师事务所（以下简称“中审众环”）履行监督职责情况报告如下：

一、2024 年年审会计师事务所基本情况

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。

中审众环注册地址为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。首席合伙人为石文先先生。

截至2024年12月31日，中审众环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。

经审计，中审众环2023年度总收入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。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，公司同行业上市公司审计客户家数2家。

二、聘任会计师事务所履行的程序

1. 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。

2. 公司董事会审计委员会 2024 年 4 月 18 日召开会议，同意公司聘任中审众环为 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。

3. 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为公司 2024 年度财务报表审计机构的议案、关于聘任中审众环为公司 2024 年度内部控制审计机构的议案，同意聘任中审众环为公司 2024 年度财务报表及内部控制审计机构。

4. 公司 2024 年 6 月 7 日召开的 2024 年第一次临时股东大会审议通过了关于聘任中审众环为公司 2024 年度财务报表审计机构的议案、关于聘任中审众环为公司 2024 年度内部控制审计机构的议案，同意聘任中审众环为公司 2024 年度财务报表及内部控制审计机构。

三、董事会审计委员会对 2024 年度年审会计师事务所履行监督职责情况

1. 在公司 2024 年度审计机构对公司全面审计前，公司董事会审计委员会于 2025 年 1 月 4 日召开了会议，与年审会计师就公司 2024 年年报审计工作时间、人员安排等事宜进行了初步沟通，并审阅了公司 2024 年的相关财务报表，并出具了审阅意见。

2. 在年审会计师审计过程中，公司董事会审计委员会与年审会计师及时沟通交流、持续关注审计进度，于 2025 年 1 月 24 日向年审会计师事务所出具督促函，督促审计师根据时间安排，加快工作进度，提高工作效率、按时完成审计任务。

3. 在年审会计师对公司 2024 年度财务报告、内部控制出具初步审计意见后，公司董事会审计委员会于 2025 年 3 月 14 日召开了会议，再次审阅了公司 2024 年度财务报表，同意公司 2024 年度财务报表，并同意公司以此财务报表为基础制作公司 2024 年年度报告及摘要，并形成了审阅意见。

4. 公司董事会审计委员会于 2025 年 3 月 18 日召开会议，对公司 2024 年度财务报告及公司 2024 年度报告中的财务信息、公司 2024 年度内部控制评价报告进行了审阅，同意公司 2024 年度财务报告及公司 2024 年年度报告中的财务信息、公司 2024 年度内部控制评价报告，并提交公司董事会审议。

四、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守中国证监会、深圳证券交易所相关法规、规范性文件及《桂林旅游股份有限公司章程》《桂林旅游股份有限公司会计师事务所选聘制度》《桂林旅游股份有限公司董事会专门委员会议事规则》等有关规定，

充分发挥作用，对中审众环相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与中审众环进行了充分的讨论和沟通，督促中审众环及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了公司董事会审计委员会对会计师事务所的监督职责。

公司董事会审计委员会认为：中审众环在公司 2024 年年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2024 年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

桂林旅游股份有限公司董事会审计委员会

2025 年 4 月 10 日