桂林旅游股份有限公司

2024 第一季度报告

证券代码:000978　证券简称:桂林旅游　公告编号:2024-025

本公司及除董事闫林外的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。

董事闫林因被采取留置措施缺席本次会议不能保证公告内容真实、准确、完整。

重要内容提示:

1.董事会、监事会及除闫林之外的董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

董事闫林因被采取留置措施缺席本次会议无法保证季度报告内容的真实、准确、完整。请投资者特别关注。

高级管理人员闫林因被采取留置措施缺席本次会议无法保证季度报告内容的真实、准确、完整。请投资者特别关注。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第一季度报告是否经审计

□是 √否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 √否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入(元)	88,496,184.04	85,766,099.54	3.18%
归属于上市公司股东的净利润(元)	−12,477,650.67	−12,508,259.97	0.24%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	−12,604,499.37	−11,473,956.91	−9.85%
经营活动产生的现金流量净额(元)	−21,253,662.84	−8,260,986.17	−157.28%
基本每股收益(元/股)	−0.027	−0.027	0.00%
稀释每股收益(元/股)	−0.027	−0.027	0.00%
加权平均净资产收益率	−0.96%	−0.98%	0.02%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产(元)	2,331,056,793.76	2,342,373,692.43	−0.48%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,291,451,760.77	1,303,929,411.44	−0.96%

(二)非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元

项目	本报告期金额	说明
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	24,942.61	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照确定的标准享有,对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	233,174.10	2024年一季度,公司控股子公司桂林森浦卡鱼岩旅游有限责任公司收到广西秋冬游活动门票补助21.76万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	−118,093.44	
减:所得税影响额	−108.50	
少数股东权益影响额(税后)	115,283.07	
合计	126,848.70	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况

□适用 √不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用 √不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√适用 □不适用

1. 资产负债表

单位:元

资产负债表项目	2024年3月31日	2024年1月1日	变动金额	变动幅度(%)	变动原因
货币资金	49,805,863.24	61,245,213.25	−11,439,350.01	−18.68	2024年一季度,公司支付了员工2023年度奖金及过节费。
应收账款	74,238,398.98	65,046,434.18	9,191,964.80	14.13	2024年一季度,公司游客接待量122.28万人次,同比增长7.88%;公司实现营业收入8,849.62万元,同比增长3.18%。公司应收账款余额增加。
预付款项	1,449,287.16	677,470.24	771,816.92	113.93	2024年一季度,公司预付了部分油料款。
预收款项	64,956.00	13,821.00	51,135.00	369.98	2024年一季度,公司预收租金增加。
应付职工薪酬	12,610,652.62	41,519,326.52	−28,908,673.90	−69.63	2024年一季度,公司发放了2023年度职工奖金、过节费。
应交税费	5,731,010.72	1,469,066.26	4,261,944.46	290.11	2024年一季度,公司计提了部分税金,该税金尚未缴纳所致。
其他流动负债	342,119.55	256,670.25	85,449.30	33.29	2024年一季度,公司待转销的增值税余额增加。
少数股东权益	−25,533,770.06	−20,284,748.90	−5,249,021.16	25.88	①2024年一季度,公司少数股东损益−266.06万元; ②公司控股子公司桂林森浦银子岩旅游有限责任公司2024年一季度应少数股东现金分红251.24万元。

2. 利润表

单位:元

利润表项目	2024年1-3月	2023年1-3月	变动金额	变动幅度(%)	变动原因
投资收益	1,892,953.26	2,697,910.40	−804,957.14	−29.84	2024年一季度,公司从参股公司确认的投资收益同比减少。
信用减值损失	−361,967.56	−529,701.49	167,733.93	−31.67	2024年一季度,公司转回的坏账准备同比增加,导致计提的往来信用减值损失同比减少。
营业外收入	27,228.53	620,040.62	−592,812.09	−95.61	2023年一季度,公司收到保险公司种来保险赔款30万元,以及罚机、园林违约金24万元。
营业外支出	45,321.97	1,045.40	44,276.57	4,235.37	2024年一季度,公司对外捐赠及资产报废同比增加。

3. 现金流量表

单位:元

现金流量表项目	2024年1-3月	2023年1-3月	变动金额	变动幅度(%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	−21,253,662.84	−8,260,986.17	−12,992,676.67	157.28	2024年一季度,公司购买商品、接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费同比增加。
投资活动产生的现金流量净额	−11,106,547.05	−5,745,534.98	−5,361,012.07	93.31	2024年一季度,公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增加。
筹资活动产生的现金流量净额	21,305,355.27	104,265,522.84	−82,960,167.57	−79.57	2024年一季度,公司银行借款及偿还的银行借款同比减少。
现金及现金等价物净增加额	−11,054,854.62	90,259,001.69	−101,313,856.31	−112.25	详见经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额变动说明。

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数		42,265	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)		0
前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况 股份状态	数量
桂林旅游投资集团有限公司	国有法人	37.20%	174,150,473	108,030,000	质押	66,120,473
桂林航空旅游集团有限公司	境内非国有法人	12.31%	57,616,000	0	质押	57,616,000
吴进进	境内自然人	0.72%	3,361,200	0	不适用	0
富国中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.70%	3,292,200	0	不适用	0
何能荣彬	境内自然人	0.66%	3,094,700	0	不适用	0
舒玲	境内自然人	0.58%	2,699,100	0	不适用	0
卢灿辉	境内自然人	0.54%	2,532,000	0	不适用	0
桂林三花股份有限公司	境内非国有法人	0.34%	1,577,431	0	不适用	0
桂林产业发展集团有限公司	国有法人	0.34%	1,577,431	0	不适用	0
史国春	境内自然人	0.32%	1,520,000	0	不适用	0
前10名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份数量	股份种类 股份种类	数量		
桂林旅游投资集团有限公司		66,120,473	人民币普通股	66,120,473		
桂林航空旅游集团有限公司		57,616,000	人民币普通股	57,616,000		
吴进进		3,361,200	人民币普通股	3,361,200		
富国中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金		3,292,200	人民币普通股	3,292,200		
何能荣彬		3,094,700	人民币普通股	3,094,700		
舒玲		2,699,100	人民币普通股	2,699,100		
卢灿辉		2,532,000	人民币普通股	2,532,000		
桂林三花股份有限公司		1,577,431	人民币普通股	1,577,431		
桂林产业发展集团有限公司		1,577,431	人民币普通股	1,577,431		
史国春		1,520,000	人民币普通股	1,520,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明		未知上述股东之间是否存在关联关系及属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。				
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)		公司股东舒玲通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有2,699,100股,实际持有2,699,100股。				

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 √不适用

(二)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 √不适用

三、其他重要事项

√适用 □不适用

桂林罗山湖旅游发展有限公司与桂林罗山湖集团有限公司合同纠纷案事宜:

桂林罗山湖旅游发展有限公司为本公司的控股子公司,本公司持有其70%的股权,桂林罗山湖集团有限公司持有其30%的股权。

桂林罗山湖旅游发展有限公司于2024年4月23日收到广西壮族自治区桂林市临桂区人民法院(以下简称"临桂区法院")当日出具的(2024)桂0312民初323号《广西壮族自治区桂林市临桂区人民法院裁判文书生效证明》,该生效证明内容如下:

"本院关于原告桂林罗山湖旅游发展有限公司与被告桂林罗山湖集团有限公司合同纠纷一案的(2024)桂0312民初323号判决书,已于2024年4月1日发生法律效力。"

临桂区法院作出的上述合同纠纷案的判决如下:

一、被告桂林罗山湖集团有限公司返还征地款6,775,200元给原告桂林罗山湖旅游发展有限公司;

二、被告桂林罗山湖集团有限公司支付资金占用损失(以6,775,200元为基数,自2015年1月1日起按年利率5%计算至实际全部返还之日止,其中暂计至2024年1月3日为3,053,480.55元)给原告桂林罗山湖旅游发展有限公司。

上述判决已生效,鉴于桂林罗山湖旅游发展有限公司前期已对上述征地款全额计提了坏账准备,本次判决如能得到全额执行,将转回之前计提的坏账准备,并确认收到的利息收入,这将增加归属于本公司股东的净利润约688万元。

具体详见公司于2024年4月25日发布的《桂林旅游股份有限公司关于控股子公司诉讼判决生效的公告》。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

合并资产负债表

编制单位:桂林旅游股份有限公司　　2024年03月31日

单位:元

项目	期末余额	期初余额
流动资产:		
货币资金	49,805,863.24	61,245,213.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	74,238,398.98	65,046,434.18
应收款项融资		
预付款项	1,449,287.16	677,470.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	59,332,659.62	59,088,066.82
其中:应收利息		
应收股利	27,575,076.81	27,575,076.81
买入返售金融资产		
存货	5,221,207.90	5,582,394.37
其中:数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,188,669.60	13,870,871.34
流动资产合计	204,236,086.50	205,510,450.20
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	446,744,372.20	445,212,150.04
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	216,587,399.03	218,188,642.78
固定资产	725,663,286.28	738,577,272.91
在建工程	259,280,833.16	250,021,992.27
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,313,695.07	2,420,234.07
无形资产	331,251,347.84	336,135,716.67
其中:数据资源		
开发支出		
其中:数据资源		
商誉	19,051,827.12	19,051,827.12
长期待摊费用	17,469,145.11	18,347,001.07
递延所得税资产	11,446,572.72	11,460,676.57
其他非流动资产	97,010,228.73	97,447,728.73
非流动资产合计	2,126,820,707.26	2,136,863,242.23
资产总计	2,331,056,793.76	2,342,373,692.43

法定代表人:申光明　　主管会计工作负责人:王小龙　　会计机构负责人:陈丽华

合并资产负债表(续)

编制单位:桂林旅游股份有限公司　　2024年03月31日

单位:元

项目	期末余额	期初余额
流动负债:		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	69,371,098.74	71,492,333.53
预收款项	64,956.00	13,821.00
合同负债	6,154,622.12	5,364,158.59
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	12,610,652.62	41,519,326.52
应交税费	5,731,010.72	1,469,066.26
其他应付款	51,767,271.05	51,767,580.37
其中:应付利息		
应付股利	145,755.32	145,755.32
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	166,542,676.88	167,234,877.26
其他流动负债	342,119.55	256,670.25
流动负债合计	312,584,407.68	339,117,833.78
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	704,600,000.00	672,500,000.00
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	2,319,039.79	1,330,657.72
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	44,331,228.97	44,412,959.55
递延所得税负债	1,304,126.61	1,367,578.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	752,554,395.37	719,611,196.11
负债合计	1,065,138,803.05	1,058,729,029.89
所有者权益:		
股本	468,130,000.00	468,130,000.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	1,328,849,951.98	1,328,849,951.98
减:库存股		
其他综合收益	−33,541.00	−33,541.00
专项储备		
盈余公积	92,164,088.02	92,164,088.02
一般风险准备		
未分配利润	−597,658,738.23	−585,181,087.56
归属于母公司所有者权益合计	1,291,451,760.77	1,303,929,411.44
少数股东权益	−25,533,770.06	−20,284,748.90
所有者权益合计	1,265,917,990.71	1,283,644,662.54
负债和所有者权益总计	2,331,056,793.76	2,342,373,692.43

法定代表人:申光明　　主管会计工作负责人:王小龙　　会计机构负责人:陈丽华

2、合并利润表

合并利润表

编制单位:桂林旅游股份有限公司　　2024年1-3月

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	88,496,184.04	85,766,099.54
其中:营业收入	88,496,184.04	85,766,099.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	104,818,050.88	101,152,669.46
其中:营业成本	66,945,864.57	64,817,527.07
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,286,428.33	2,242,082.46
销售费用	4,368,995.62	3,974,226.54
管理费用	22,737,039.54	21,952,141.40
研发费用		
财务费用	8,539,722.82	8,166,691.99
其中:利息费用	8,634,734.66	10,094,197.95
利息收入	262,887.34	284,774.21
加:其他收益	1,016,904.68	932,753.12
投资收益(损失以"−"号填列)	1,892,953.26	2,697,910.40
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	1,471,213.78	2,476,566.81
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以"−"号填列)		
净敞口套期收益(损失以"−"号填列)		
公允价值变动收益(损失以"−"号填列)		−1,865,354.08
信用减值损失(损失以"−"号填列)	−361,967.56	−529,701.49
资产减值损失(损失以"−"号填列)	24,890.42	
资产处置收益(损失以"−"号填列)	52.19	
三、营业利润(亏损以"−"号填列)	−13,749,033.85	−14,150,961.97
加:营业外收入	27,228.53	620,040.62
减:营业外支出	45,321.97	1,045.40
四、利润总额(亏损总额以"−"号填列)	−13,767,127.29	−13,531,966.75
减:所得税费用	1,371,173.44	1,756,094.40
五、净利润(净亏损以"−"号填列)	−15,138,300.73	−15,288,061.15
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"−"号填列)	−15,138,300.73	−15,288,061.15
2.终止经营净利润(净亏损以"−"号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	−12,477,650.67	−12,508,259.97
2.少数股东损益	−2,660,650.06	−2,779,801.18
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	−15,138,300.73	−15,288,061.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	−12,477,650.67	−12,508,259.97
归属于少数股东的综合收益总额	−2,660,650.06	−2,779,801.18
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	−0.027	−0.027
(二)稀释每股收益	−0.027	−0.027

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0元,上期被合并方实现的净利润为:0元。

法定代表人:申光明　　主管会计工作负责人:王小龙　　会计机构负责人:陈丽华

3、合并现金流量表

合并现金流量表

编制单位:桂林旅游股份有限公司　　2024年1-3月

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	103,591,203.35	83,373,376.55
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费收得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	200,230.43	1,495.04
收到其他与经营活动有关的现金	1,336,876.49	3,112,083.18
经营活动现金流入小计	105,128,310.47	86,486,954.77
购买商品、接受劳务支付的现金	51,575,725.86	32,074,474.84
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	66,101,786.77	54,053,910.97
支付的各项税费	3,683,077.49	2,929,757.23
支付其他与经营活动有关的现金	5,021,383.19	5,689,797.90
经营活动现金流出小计	126,381,973.31	94,747,940.94
经营活动产生的现金流量净额	−21,253,662.84	−8,260,986.17
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	51,470.20	2,502,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	246,600.28	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	298,070.48	2,502,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,316,788.69	8,248,334.98
投资支付的现金	87,828.84	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	11,404,617.53	8,248,334.98
投资活动产生的现金流量净额	−11,106,547.05	−5,745,534.98
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	48,190,000.00	194,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	48,190,000.00	194,000,000.00
偿还债务支付的现金	16,090,000.00	79,827,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,414,094.28	9,788,677.16
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	380,550.45	121,800.00
筹资活动现金流出小计	26,884,644.73	89,734,477.16
筹资活动产生的现金流量净额	21,305,355.27	104,265,522.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	−11,054,854.62	90,259,001.69
加:期初现金及现金等价物余额	60,860,717.86	38,502,943.14
六、期末现金及现金等价物余额	49,805,863.24	128,761,944.83

法定代表人:申光明　　主管会计工作负责人:王小龙　　会计机构负责人:陈丽华

(二)2024年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 √不适用

(三)审计报告

第一季度报告是否经过审计

□是 √否

公司第一季度报告未经审计。

桂林旅游股份有限公司董事会
2024年04月29日

证券代码:000978　证券简称:桂林旅游　公告编号:2024-024

桂林旅游股份有限公司第七届董事会2024年第二次会议决议公告

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。

一、董事会会议召开情况

桂林旅游股份有限公司(以下简称"公司")第七届董事会2024年第二次会议通知于2024年4月24日以书面或电子文件的方式发给各位董事。会议于2024年4月29日(星期一)上午以通讯表决方式召开。

本次董事会应出席董事9人,实际出席董事8人(其中:委托出席的董事人数0人),缺席董事1人。董事、副总裁闫林先生因被采取留置措施缺席本次会议。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》等有关规定。

二、董事会会议审议情况

1.经通讯表决,会议以8票同意,0票反对,0票弃权,审议通过了公司2024年第一季度报告。

公司2024年第一季度财务报告已经公司董事会审计委员会事前认可。

《桂林旅游股份有限公司2024年第一季度报告》刊载于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

2.经通讯表决,会议以8票同意,0票反对,0票弃权,审议通过了关于聘任中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2024年度财务报表审计机构的议案。

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(特殊普通合伙)(以下简称"中审众环会计师事务所")为公司2024年度财务报表审计机构,并提交公司董事会审议。

公司董事会同意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。中审众环会计师事务所2024年度财务报表审计费用为75万元。具体详见公司同日发布的《桂林旅游股份有限公司拟变更会计师事务所的公告》。

本议案需提交股东大会审议。

3.经通讯表决,会议以8票同意,0票反对,0票弃权,审议通过了关于聘任中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2024年度内部控制审计机构的议案。

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年度内部控制审计机构,并提交公司董事会审议。

公司董事会同意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。中审众环会计师事务所2024年度内部控制审计费用为25万元。具体详见公司同日发布的《桂林旅游股份有限公司拟变更会计师事务所的公告》。

本议案需提交股东大会审议。

三、备查文件

1.经与会董事签字并加盖公司董事会印章的第七届董事会2024年第二次会议决议;

2.公司董事会审计委员会审阅意见(2024年第一季度财务报告);

3.公司董事会审计委员会会议决议(聘任中审众环会计师事务所)。

特此公告。

桂林旅游股份有限公司董事会
2024年4月29日

证券代码:000978　证券简称:桂林旅游　公告编号:2024-026

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,该所具备股分有限公司发行股份、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

(上接B446版)

法定代表人:吕超

注册资本:4,000.00万元

经营范围:以自有资金向企业项目投资,企业管理机构商务咨询服务;金属材料、化工材料(危险品易制毒品除外)、机械设备、五金交电、电子产品、纺织服装批发零售;货物进出口、技术进出口(法律法规限制进出口的除外)。(以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件,在有效期限内经营,国家有专项专营规定的按规定办理)

2、与公司关联关系

为公司股东吕超先生和其配偶薛桂凤女士实际控制的公司,合计持有公司5%以上股份,