

证券代码：300859

证券简称：*ST 西域

公告编号：2024-008

西域旅游开发股份有限公司

关于公司 2023 年年报编制及最新审计工作进展的公告

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

根据深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年 12 月修订）》规定，“财务类退市风险公司应当分别在年度报告预约披露日前二十个交易日和十个交易日，披露年度报告编制及最新审计进展情况，说明是否存在可能导致财务会计报告被出具非无保留意见的事项及具体情况；上一年度被出具非无保留意见的，应当说明涉及事项是否消除，仍未消除的应当说明具体情况；在重大会计处理、关键审计事项、审计意见类型、审计报告出具时间安排等事项上是否与会计师事务所存在重大分歧。”经西域旅游开发股份有限公司（以下简称“公司”）自查并与大信会计师事务所（特殊普通合伙）（下称“大信”）交流沟通，公司 2023 年年度报告编制情况及最新审计进展情况如下：

一、2023 年年度报告编制及最新审计进展情况

2024 年 1 月 23 日公司在中国证监会指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露了《2023 年度业绩预告》（公告编号：2024-001）：经公司财务部门测算（未经审计），预计公司 2023 年度归属于上市公司股东的净利润为 8,660.00 万元至 10,660.00 万元；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润 8,460 万元 - 10,460 万元；预计营业收入为 29,500 万元 - 30,500 万元，扣除后营业收入为 29,200 万元 - 30,200 万元。业绩预告相关的财务数据未经注册会计师审计，公司已就业绩预告情况与年审会计师事务所进行了初步沟通，公司与年审会计师事务所在业绩预告方面不存在分歧情况。

截止本公告披露日，公司正有序推进 2023 年年度报告编制及审计工作。大信正在按照既定的审计计划有序开展审计工作，执行包括函证、访谈等在内的各

项审计程序、获取审计证据并进行审计底稿的编制。公司也将继续按照计划积极推进年报编制、配合年度审计工作。

公司目前暂未发现可能导致财务会计报告被出具非无保留意见的事项及具体情况，公司与会计师在重大会计处理、关键审计事项、审计意见类型、审计报告出具时间安排等事项上目前尚未发现重大分歧。相关情况将以大信最终出具的审计报告为准。

三、其他事项

公司分别于 2024 年 1 月 23 日披露了《2023 年度业绩预告》（公告编号：2024-001）、《关于公司股票存在终止上市风险的提示性公告》（公告编号：2024-002）；2024 年 2 月 26 日披露了《关于公司股票存在终止上市风险的提示性公告》（公告编号：2024-003）；2024 年 3 月 11 日披露了《关于公司股票存在终止上市风险的提示性公告》（公告编号：2024-004）；2024 年 3 月 22 日披露了《关于公司 2023 年年报编制及最新审计工作进展的公告》（公告编号：2024-005）；2024 年 3 月 25 日披露了《关于公司股票存在终止上市风险的提示性公告》（公告编号：2024-006）。

若公司 2023 年年度报告披露后，出现《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 10.3.10 条规定的任一情形的，公司股票将被深圳证券交易所决定终止上市交易。如公司 2023 年度经审计的财务数据与 2023 年度业绩预告一致，且已不存在《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 10.3.10 条第一款第一项至第四项规定的情形，公司将在披露 2023 年年度报告时，向深圳证券交易所申请对公司股票交易撤销“退市风险警示”，公司申请撤销退市风险警示尚需深圳证券交易所审核同意，能否获得深圳证券交易所审核同意，尚存在不确定性。敬请广大投资者关注公司披露信息，理性投资，注意投资风险。

特此公告！

西域旅游开发股份有限公司董事会

2024 年 4 月 9 日