

证券代码：300859

证券简称：*ST 西域

公告编号：2024-017

西域旅游开发股份有限公司

关于聘任 2024 年度财务报表和内部控制审计机构的公告

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。

西域旅游开发股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 4 月 19 日召开第六届董事会第二十次会议、第六届监事会第十八次会议，审议通过了《关于聘任公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构的议案》，同意续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构。公司独立董事专门会议审议通过了本议案。本事项尚需提请公司股东大会审议。现将有关事宜公告如下：

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息情况

1、基本信息

机构名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信”）

成立日期：1985 年

组织形式：特殊普通合伙制事务所

注册地址：北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206

首席合伙人为谢泽敏先生。

截至 2023 年 12 月 31 日，大信会计师事务所从业人员总数 4,027 人，其中合伙人 166 人，注册会计师 948 人。注册会计师中，超过 500 人签署过证券服务业务审计报告。

大信会计师事务所 2022 年度业务收入 15.78 亿元，为超过 10,000 家公司提供服务。业务收入中，审计业务收入 13.65 亿元、证券业务收入 5.10 亿元。2022

年上市公司年报审计客户 196 家（含 H 股），平均资产额 179.90 亿元，收费总额 2.43 亿元。主要分布于制造业、信息传输软件和信息技术服务业、电力热力燃气及水生产和供应业、科学研究和技术服务业、水利、环境和公共设施管理业、交通运输仓储和邮政业、房地产行业、租赁和商务服务业。本公司同行业上市公司审计客户 5 家。

2、投资者保护能力

职业保险累计赔偿限额和计提的职业风险基金之和超过两亿元，职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

3、诚信记录

大信近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次、行政监管措施 13 次、自律监管措施及纪律处分 7 次。33 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 6 人次、行政监管措施 27 人次、自律监管措施及纪律处分 13 人次。

（二）项目信息

1、基本信息

拟签字项目合伙人：卓红英

拥有注册会计师执业资质。2002 年成为注册会计师，2014 年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2014 年开始在本所执业，2023 年起拟为本公司提供审计服务。近三年签署的上市公司审计报告有广汇物流股份有限公司 2020-2022 年度审计报告、新疆天顺供应链股份有限公司 2020-2022 年度审计报告。未在其他单位兼职。

拟签字注册会计师：郭秀

拥有注册会计师执业资质。2021 年成为注册会计师，2016 年开始从事上市公司审计，2014 年开始在本所执业，2023 年起拟为本公司提供审计服务。近三年未签署上市公司审计报告。未在其他单位兼职。

拟安排项目质量复核人员：李洪

高级合伙人，拥有中国注册会计师、澳洲注册会计师、高级会计师等执业资质或职称。1997 年成为中国注册会计师，1999 年开始在大信执业，并从事上市公司审计业务、质控复核。近三年复核上市公司有新农开发、碧水源等。除在江苏传智播客教育科技股份有限公司、诺思格（北京）医药科技股份有限公司担任独立董事外，未在其他单位兼职。

2. 诚信记录

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量复核人员近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3. 独立性

大信及拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量复核人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，未持有和买卖公司股票，也不存在影响独立性的其他经济利益，定期轮换符合规定。

4. 审计收费情况

同意公司管理层根据股东大会及董事会的授权，结合 2024 年度审计的实际工作情况及市场价格水平，确定审计机构的年度审计费用。

二、2023 年度会计师事务所履职情况

大信按照《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，根据公司 2023 年年度报告工作安排，对公司 2023 年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司控股股东及其他关联方占用资金情况、涉及财务公司关联交易的存贷款等金融业务情况进行核查并出具专项报告。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审核情况

公司董事会审计委员会已对大信会计师事务所(特殊普通合伙)进行了审查，发表审核意见如下：大信会计师事务所（特殊普通合伙）是一家具备证券、期货相关业务从业资格的审计机构，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，具备足够的独立性及投资者保护能力，符合公司聘用会计师事务所的条件和要求，

同意向董事会提议聘任大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构，聘期一年，自公司股东大会审议通过之日起生效。

（二）独立董事专门会议审核意见

大信会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务从业资格，并具有为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司所需的财务审计工作要求，独立完成公司的各项审计工作，同时具备足够的投资者保护能力，符合公司聘用会计师事务所的条件和要求；本次聘任会计师事务所有利于保障公司审计工作的顺利进行，聘任程序合法合规，不存在损害公司及股东利益的情形。我们一致同意聘任大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构，聘期一年，同意公司管理层根据股东大会及董事会的授权，结合 2024 年度审计的实际工作情况及市场价格水平，确定审计机构的年度审计费用，并同意在董事会审议通过后，将本议案提请公司股东大会审议。

（二）董事会审议情况

公司第六届董事会第二十次会议以全票同意的表决结果审议通过了《关于聘任公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构的议案》，同意聘任大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构，聘期一年，同意年度审计费用 93.8 万元，其中年报审计收费 73.8 万元，内控审计收费 20 万元。

（三）监事会审议情况

公司第六届监事会第十八次会议审议通过了《关于聘任公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构的议案》，同意公司续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构，聘期一年，同意年度审计费用 93.8 万元，其中年报审计收费 73.8 万元，内控审计收费 20 万元。

（四）聘任会计师事务所事项生效日期

《关于聘任公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构的议案》尚需提请公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、公司第六届董事会第二十次会议决议；
- 2、公司第六届监事会第十八次会议决议；

- 3、公司第六届董事会审计委员会第十六次会议决议；
- 4、第六届董事会独立董事专门会议第一次会议决议；
- 5、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

西域旅游开发股份有限公司

董事会

2024年4月23日