

# 西域旅游开发股份有限公司

## 关于变更公司 2023 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。

特别提示：

1、拟聘任会计师事务所名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信”）

2、原聘任会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）

3、变更会计师事务所的原因：根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》第十二条，国有企业连续聘任同一会计师事务所原则上不超过8年。国有企业因业务需要拟继续聘用同一会计师事务所超过8年的，应当综合考虑会计师事务所前期审计质量、股东评价、监管部门意见等情况，在履行法人治理程序及内部决策程序后，可适当延长聘用年限，但连续聘任期限不得超过10年。立信为公司提供审计服务累计年限超过相关规定。

4、公司审计委员会、独立董事、董事会、监事会对本次变更会计师事务所事项均无异议，本事项尚需公司股东大会审议通过。

### 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：谢泽敏先生

首席合伙人为谢泽敏先生。截至 2022 年 12 月 31 日，大信从业人员总数 4027 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。

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。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2亿元，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

近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚3次、监督管理措施16次、自律监管措施3次和纪律处分0次。40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、监督管理措施29人次和自律监管措施7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

本期拟收费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，合计较上一期减少16.2万元。审计收费的定价原则主要按照审计工作量确定。

## 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立信已为公司提供审计服务累计年限超过相关规定，上年度审计意见为标准无保留意见。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

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》第十二条，国有企业连续聘任同一会计师事务所原则上不超过8年。国有企业因业务需要拟继续聘用同一会计师事务所超过8年的，应当综合考虑会计师事务所前期审计质量、股东评价、监管部门意见等情况，在履行法人治理程序及内部决策程序后，可适当延长聘用年限，但连续聘任期限不得超过10年。立信为公司提供审计服务累计年限超过相关规定，。

### （三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次拟变更会计师事务所与大信、立信进行了友好沟通，前后任会计师事务所均已知悉本事项且未提出异议。

## 三、拟聘任会计师事务所履行的程序

### （一）审计委员会意见

公司董事会审计委员会通过对大信提供的资料进行审查，认为大信在独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面能够满足公司对于审计机构的要求，同意向董事会提议变更大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务报表审计机构和内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

### （二）独立董事的事前认可意见与独立意见

事前认可意见：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服务的经验、能力，同时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；为保障公司审计工作的顺利进行，保护公司及股东利益，我们同意聘任大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023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；并同意将本议案提交至第六届董事会第十九次会议审议。

独立意见：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与内部控制审计工作要求，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2023年度审计机构，聘期一年，自公司股东大会审议通过之日起生效，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。

### （三）董事会对议案审议和表决情况

2023年12月13日，公司第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于聘任2023年度财务报表和内部控制审计机构的议案》，同意变更2023年度财务报表和内部控制审计机构，聘用大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务报表审计机构和内部控制审计机构，并提请股东大会授权公司管理层根据市场行情及双方协商情况确定2023年相关审计具体费用并签署相关合同与文件。

### （四）生效日期

本次变更会计师事务所事项尚需提交公司2023年第一次临时股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

## 四、备查文件

- 1、第六届董事会审计委员会第十四次会议决议；
- 2、第六届董事会第十九次会议决议；
- 3、第六届监事会第十七次会议决议；
- 4、独立董事关于第六届董事会第十九次会议相关事项的事前认可意见与独立意见；

5、大信会计师事务所（特殊普通合伙）相关资质文件。

特此公告。

西域旅游开发股份有限公司

董事会

2023年12月13日