

证券代码：300859

证券简称：西域旅游

公告编号：2025-047

西域旅游开发股份有限公司

关于聘任 2025 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：

本次续聘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。

西域旅游开发股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）于 2025 年 10 月 21 日召开第七届董事会第九次会议，审议通过了《关于聘任公司 2025 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 2025 年度财务报表和内部控制审计机构。公司审计委员会会议审议通过了本议案。本事项尚需提请公司股东会审议。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 2024 年 12 月 31 日，大信从业人员总数 3,945 人，其中合伙人 175 人，注册会计师 1,031 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 2024 年度业务收入 15.75 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 13.78 亿元、证券业务收入 4.05 亿元。2024 年上市公司年报审计客户 221 家（含 H 股），平均资产额 195.44 亿元，收费总额 2.82 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 7 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。

近三年，本所因执业行为承担民事责任的情况包括昌信农贷等三项审计业务，投资者诉讼金额共计 426.31 万元，均已履行完毕，职业保险能够覆盖民事赔偿责任。

3.诚信记录

截至 2024 年 12 月 31 日，近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 5 次、行政监管措施 14 次、自律监管措施及纪律处分 9 次。41 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 9 人次、行政监管措施 30 人次、自律监管措施及纪律处分 19 人次。

（二）项目信息

1.基本信息

拟签字项目合伙人：李春玲

拥有注册会计师执业资质。2007 年成为注册会计师，2013 年开始从事上市公司审计，2016 年开始在大信执业，2025 年开始为本公司提供审计服务。近三年签署过的上市公司审计报告有新疆汇嘉时代百货股份有限公司 2024 年度审计报告，新疆天顺供应链股份有限公司 2024 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 年开始在大信执业，2023 年开始为本公司提供审计服务。近三年签署过的上市公司审计报告有新疆汇嘉时代百货股份有限公司 2024 年度审计

报告，新疆天顺供应链股份有限公司 2024 年度审计报告。未在其他单位兼职。

项目质量复核人员：冯发明

2002 年成为注册会计师，2015 年开始从事上市公司和挂牌公司审计质量复核，2013 年开始在本所执业，近三年复核的上市公司审计报告北方华创科技集团股份有限公司、中航西安飞机工业集团股份有限公司、西部黄金股份有限公司、中航沈飞股份有限公司等。

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

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。审计收费的定价原则主要结合审计的实际工作情况及市场价格水平确定。

二、2024 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 2024 年年度报告工作安排，对公司 2024 年度财务报告及 2024 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 2025 年度财务报表和内部控制审计机构，聘期一年，自公司股东会审议通过之日起生效。

（二）董事会审议情况

公司第七届董事会第九次会议以全票同意的表决结果审议通过了《关于聘任公司 2025 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 2025 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）聘任会计师事务所事项生效日期

《关于聘任公司 2025 年度财务报表和内部控制审计机构的议案》尚需提请公司 2025 年第二次临时股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1.公司第七届董事会第九次会议决议；
- 2.公司第七届董事会审计委员会第七次会议决议；
- 3.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

2025 年 10 月 22 日