

西安旅游股份有限公司

关于续聘会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

公司拟续聘希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务审计机构和内部控制审计机构，聘期一年。该所自 2016 年开始为本公司提供审计服务，具备证券期货从业资格，具备多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，与公司及公司控股股东、实际控制人未构成关联关系，具有独立性，能够满足公司 2024 年度财务审计及内部控制审计工作要求，能够独立对公司财务状况及内部控制状况进行审计。本议案尚需提交公司股东大会审议批准。

二、拟聘任会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1. 基本信息

机构名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

组织形式：特殊普通合伙企业

历史沿革：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）是 1998 年在原西安会计师事务所（全国成立最早的八家会计师事务所之一）的基础上改制设立的大型综合性会计师事务所。2013 年 6 月 27 日经陕西省财政厅陕财办会【2013】28 号文件批准改制为特殊普通合伙制

会计师事务所。2013年6月28日，经西安市工商行政管理局批准，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）登记设立。

注册地址：陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）首席合伙人：曹爱民；

截至2023年末合伙人数量：51人，注册会计师人数：259人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：120人。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）2023年度业务收入47,663.24万元，其中审计业务收入39,834.14万元，证券业务收入12,808.66万元。

2023年度为35家上市公司提供审计服务。2023年度上市公司审计服务收费总额5,852.20万元；涉及的主要行业包括：制造业，采矿业，建筑业，水利、环境和公共设施管理业，农、林、牧、渔业。

2.投资者保护能力

2023年末，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）购买的职业保险累计赔偿限额1.20亿元，符合《会计师事务所职业责任保险暂行办法》（财会[2015]13号）的相关规定，职业责任赔偿能力能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）近三年无因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3.诚信记录

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）近三年无因执业行为受到刑事处罚和纪律处分，受到行政处罚3次、监督管理措施6次和自

律监管措施 2 次。18 名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 3 次、监督管理措施 6 次和自律监管措施 1 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人李波女士、项目质量复核人曹爱民先生、拟签字注册会计师李波女士和姚康波先生均具有中国注册会计师执业资格，长期从事证券服务业务，具备相应专业胜任能力（人员简历后附）。

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人近三年均未受到任何的刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施和纪律处分。

3. 独立性

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

（三）审计收费

公司拟支付的 2024 年度审计费用共 95 万元，其中：年度财务报告审计费用 55 万元，年度内部控制审计费用 40 万元，与 2023 年度审计费用持平。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

1. 公司第十届董事会审计委员会 2024 年半年度报告第一次会议审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，审计委员会对希格玛提供的资料进行审核及专业判断，并对希格玛的专业胜任能力、投

投资者保护能力、独立性和诚信状况进行了充分的了解和审查，认为希格玛具有丰富的执业经验，拥有较强的专业能力和投资者保护能力。希格玛已连续 8 年为公司提供审计服务，在 2023 年度年审过程中严格按照相关法律法规执业，重视了解公司经营情况，了解公司财务管理制度及相关内控制度，及时与董事会审计委员会、独立董事、公司高级管理人员进行沟通，较好地完成了 2023 年度报告的审计工作。审计委员会提议续聘希格玛为公司 2024 年度财务审计机构和内部控制审计机构，聘期一年。

2.公司第十届董事会第六次会议审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，议案得到所有董事一致表决通过。

2023 年 5 月 4 日，财政部、国资委、证监会联合发布《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》。该办法第十二条规定“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”。因连续聘用希格玛已满 8 年，公司按照上述规定结合该所审计服务质量评价，并征询了相关单位意见，均无异议。

3.本次续聘会计师事务所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.第十届董事会审计委员会 2024 年半年度报告第一次会议；
- 2.第十届董事会第六次会议决议；

- 3.拟聘任会计师事务所的备查信息和执业资质及其他说明;
 - 4.深交所要求的其他文件。
- 特此公告。

附件：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）相关人员简历

西安旅游股份有限公司董事会
二〇二四年八月九日

附件:

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙） 相关人员简历

一. 项目合伙人简历

李波女士，现任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）高级合伙人、总经理助理，1998年9月取得中国注册会计师执业资格，有20年以上的执业经验。2004年开始在希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）执业，历任审计人员、项目经理、部门负责人、合伙人，2011年开始从事上市公司审计的专业服务工作，最近三年签署上市公司审计报告5份。2020年开始为本公司提供审计服务。

二. 项目质量复核人简历

曹爱民先生，现任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）首席合伙人，为中国注册会计师执业会员、中国注册会计师协会资深会员。1996年加入希格玛会计师事务所（特殊普通合伙），1997年12月取得中国注册会计师执业资格，2001年开始从事上市公司审计的专业服务工作，在审计、企业改制、企业并购重组、IPO、再融资等方面具有丰富的执业经验。最近三年签署上市公司审计报告2份，复核上市公司报告34份。2021年开始为本公司提供审计服务。

三. 签字注册会计师简历

李波女士，详见“项目合伙人简历”；

姚康波先生，现任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）项目经理，2020年3月取得中国注册会计师执业资格，有3年以上的执业经验。2018年开始在希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）执业。

2019年开始从事上市公司审计的专业服务工作，近三年签署上市公司审计报告1份，签署新三板审计报告2份，2023年开始为公司提供审计服务。