

北京京西文化旅游股份有限公司

关于变更 2024 年度会计师事务所的公告

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

特别提示：

1、原聘任的会计师事务所：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“苏亚金诚”）。

2、拟聘任的会计师事务所：中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中瑞诚”）。

3、本次变更会计师事务所的原因：鉴于苏亚金诚自身原因对公司 2024 年审计工作的时间安排未能满足公司 2024 年审计工作需求，为确保公司 2024 年度财务报告审计、内部控制审计工作顺利完成，基于审慎性原则，公司拟变更会计师事务所。本公司已就变更会计师事务所事项与苏亚金诚进行了充分沟通，苏亚金诚对变更事项无异议。经公司履行选聘程序后，拟聘任中瑞诚为公司 2024 年度财务报告审计和内部控制审计机构。

4、公司董事会审计委员会、董事会对本次变更会计师事务所事项无异议。

5、公司本次变更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。

北京京西文化旅游股份有限公司（以下简称“北京文化”或“公司”）于 2024 年 12 月 5 日召开第八届董事会第十八次会议，审议通过了《关于变更 2024 年度会计师事务所》的议案，公司拟聘任中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）

为公司 2024 年度审计机构，本议案尚需提交股东大会审议，现将相关事项公告如下：

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

（1）机构名称：中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）

（2）成立日期：前身是创立于 1997 年的北京中瑞诚会计师事务所有限公司，2019 年 12 月经北京市财政局批准改制为特殊普通合伙，更名为中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）。

（3）组织形式：特殊普通合伙

（4）注册地址：北京市西城区金融大街 35 号 1 号楼 805#

（5）首席合伙人：李秀峰

（6）2023 年末全体从业人员 729 人；2023 年末合伙人 34 人；2023 年末注册会计师 242 人；2023 年末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 10 人。

（7）2023 年收入总额（经审计）29,450 万元；2023 年审计业务收入（经审计）15,546 万元；2023 年证券业务收入（经审计）305 万元。

（8）2023 年度上市公司审计客户家数 1 家，主要行业如下：

行业序号	行业门类	行业大类
I	软件和信息技术服务业	互联网和相关服务

2023 年上市公司审计客户 1 家，挂牌公司审计客户 2 家。上市公司审计收费 87 万元，涉及的主要行业包括信息传输、软件和信息技术服务业及制造业等。无影视文化行业上市公司审计客户。

2. 投资者保护能力

中瑞诚按照相关法律法规在以前年度已累计计提足额的职业风险基金，已计提的职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额 8,000 万元。职业风险基

金计提以及职业保险购买符合相关规定。近三年，中瑞诚不存在因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3. 诚信记录

中瑞诚近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 0 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 2 次，涉及人员 2 名。

（二）项目成员信息

1. 基本信息

项目合伙人及签字注册会计师：邓丽女士，2010 年获得中国注册会计师资质，2010 年开始从事上市公司审计，2024 年开始在本所执业，2024 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署和复核的上市公司：许继电气股份有限公司、国电南瑞科技股份有限公司、国网信息通信股份有限公司、京沪高速铁路股份有限公司等。

签字注册会计师：万俊广先生，2007 年获得中国注册会计师资质，2021 年开始从事上市公司审计，2024 年开始在本所执业，2024 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署的上市公司：中铁高铁电气装备股份有限公司。

项目质量控制复核人：楼敏女士，2005 年获得中国注册会计师资质，2000 年开始从事上市公司审计，2022 年开始在本所执业，2024 年开始为本公司提供审计服务；近三年复核的上市公司：北京必创科技股份有限公司。

2. 诚信记录

中瑞诚负责北京文化审计工作的项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，或受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，或受到证券交易场所、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

中瑞诚及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费：2024 年度审计费用将根据公司实际情况和市场行情等因素与审计机构协商确定，具体将提请股东大会授权管理层确定并以相关协议为准。公司 2023 年度审计费用共计 100 万元，其中年报审计费用 70 万元，内控审计费用 30 万元。

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苏亚金诚已连续 4 年为本公司提供审计服务。对公司 2023 年度财务报告及内部控制均出具了标准无保留意见的审计报告。公司不存在委托苏亚金诚开展部分审计工作后将其解聘的情况。

（二）拟变更会计师事务所的原因

鉴于苏亚金诚自身原因对公司 2024 年审计工作的时间安排未能满足公司 2024 年审计工作需求，为确保公司 2024 年度财务报告审计、内部控制审计工作顺利完成，基于审慎性原则，公司拟变更会计师事务所。公司履行选聘程序后，拟聘任中瑞诚为公司 2024 年度财务报告审计和内部控制审计机构。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次变更会计师事务所事项与苏亚金诚、中瑞诚进行了充分沟通，前后任会计师事务所均对本次变更事项无异议。前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号—前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》等法规要求，积极做好后续沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司审计委员会事前对拟聘任的会计师事务所的执业质量情况进行了充分了解，查阅了中瑞诚有关资格证照、相关信息和诚信记录等资料，认为其是一家具有证券从业资格的专业审计机构，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，同时具备为上市公司提供优质审计服务的工作经验和专业服务能力，能够满足公司 2024 年度审计工作的需要。因此，同意聘任中瑞诚为 2024 年度审计机构，并提交公司董事会审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2024 年 12 月 5 日召开第八届董事会第十八次会议，审议通过了《关于变更 2024 年度会计师事务所》的议案，同意聘任中瑞诚为公司 2024 年度审计机构，并提交股东大会审议。

（三）生效日期

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

四、备查文件

- 1、第八届董事会第十八次会议决议；
- 2、审计委员会审议意见；
- 3、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

北京京西文化旅游股份有限公司

董 事 会

二〇二四年十二月五日