

# 北方联合出版传媒（集团）股份有限公司 董事会审计委员会 2025 年度对会计师事务所 履行监督职责情况报告

根据《中华人民共和国公司法》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件以及北方联合出版传媒（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，董事会审计委员会对公司聘请的 2025 年度审计机构为公司提供审计服务工作情况进行了监督，现将有关情况汇报如下：

## 一、2025 年年审会计师事务所基本情况

### （一）会计师事务所基本情况

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)（以下简称“天职国际”）创立于 1988 年 12 月，总部北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。天职国际首席合伙人为邱靖之，注册地址为北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域，组织形式为特殊普通合伙。截至 2024 年 12 月 31 日，天职国际合伙人 90 人，注册会计师 1097 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 399 人。

### （二）聘任会计师事务所履行的程序

2025 年 4 月 8 日，公司审计委员会、公司董事会以及 2025 年 6

月 26 日公司 2024 年年度股东会审议通过了《关于续聘公司 2025 年度审计机构的议案》，同意续聘天职国际作为公司 2025 年度财务报表和内部控制审计机构。

## 二、会计师事务所履职情况

依据《审计业务约定书》，结合公司 2025 年年报工作安排，天职国际对公司 2025 年度财务报表和内部控制进行了审计，同时对公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行了核查并出具了专项报告。审计过程中，天职国际就项目团队人员构成、审计工作安排、关键审计事项、重要审计程序、初步审计意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。

经审计，天职国际认为公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2025 年 12 月 31 日财务状况以及 2025 年度经营成果和现金流量；公司按照《企业内部控制基本规范》等相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

## 三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）审计委员会对天职国际的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。

（二）审计委员会通过线上与线下相结合的方式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理保持沟通，就审计工作安排、关键审计事项、重要审计程序、主要时间节点、重点关注问题等事项进行沟通

交流。

（三）2026年4月8日，公司董事会审计委员会2026年第二次会议审议通过公司2025年年度报告、内部控制评价报告以及2025年度天职国际履职情况评估报告等议案并同意提交公司董事会审议。

#### 四、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守中国证监会、上海证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，恪尽职守、认真履职，充分发挥审计委员会作用，对天职国际相关资质与执业能力进行审查，在年报审计期间与天职国际进行了充分沟通交流，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

公司董事会审计委员会认为天职国际在2025年年报审计工作中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司2025年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

北方联合出版传媒（集团）股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月8日