华闻传媒投资集团股份有限公司 董事会审计委员会对会计师事务所 2024 年度 履行监督职责情况报告

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等规定和要求，华闻传媒投资集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职，对北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“国府嘉盈”）的审计工作履行了监督职责，现将相关情况报告如下：

一、2024 年度会计师事务所基本情况及聘任程序

（一）会计师事务所基本情况

名称：北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2020 年 8 月 18 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市通州区滨惠北一街 3 号院 1 号楼 1 层 1-8-379

首席合伙人：申利超

人员信息：截至 2023 年 12 月 31 日，国府嘉盈合伙人数量为 2 人（截至 2024 年 10 月 31 日合伙人数量为 24 人），注册会计师人数为 13 人（截至 2024 年 10 月 31 日注册会计师人数为 124 人），其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 4 人（截至 2024 年 10 月 31 日签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 50 人）。

业务信息：国府嘉盈 2023 年度经审计的收入总额为 2,105 万元，其中审计业务收入为 601 万元（含证券业务收入 66 万元）。2023 年度，上市公司审计客户家数 0 家，财务报表审计收费总额 0 万元。公司同行业上市公司审计客户家数 0 家。

（二）公司聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2024 年 12 月 3 日召开的第九届董事会 2024 年第十一次临时会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》《关于变更内控审计会计师事务所的议案》，上述议案已经公司董事会审计委员会事前审议通过。2024 年 12 月 19 日，公司召开 2024 年第五次临时股东大会审议通过了上述议案。

二、会计师事务所 2024 年度履职情况

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，结合公司 2024 年年报工作安排，国府嘉盈对公司 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，同时对公司营业收入扣除情况、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行检查并出具了专项报告。

经审计，国府嘉盈认为公司 2024 年度审计报告后附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 2024 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2024 年度合并及公司的经营成果和现金流量。国府嘉盈出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的财务审计报告和标准的内控审计报告。

在执行审计工作的过程中，国府嘉盈就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、重点审计领域、审计调整事项、初审意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。

三、审计委员会对会计师事务所的监督情况

根据公司《董事会专门委员会实施细则》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）2024 年 12 月 2 日，审计委员会审议通过了“关于变更会计师事务所的议案”。审计委员会对国府嘉盈的基本情况、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等进行了审查，经审核，审计委员会认为公司变更会计师事务所理由充分、恰当，国府嘉盈具备为上市公司提供审计服务的专业胜任能力，能够满

足公司审计工作的要求，具备投资者保护能力和独立性，且诚信状况良好。同意向公司董事会提议由国府嘉盈担任公司 2024 年度财务审计工作，审计费用为 150 万元（不含差旅费）。

（二）2024 年 12 月 2 日，审计委员会审议通过了“关于变更内控审计会计师事务所的议案”。同意向公司董事会提议由国府嘉盈担任公司 2024 年度内控审计工作，内控审计费用 30 万元（不含差旅费）。

（三）2024 年 12 月 19 日，审计委员会召开 2024 年报审计第一次沟通会，与经营班子及年审会计师进行了沟通，听取了年审会计师对公司 2024 年年度报告审计工作安排及重点审计领域与重点关注事项的汇报，提出有关审计工作的意见和建议，并督促经营班子全力配合审计工作。

（四）2025 年 3 月 31 日，审计委员会召开 2024 年报审计第二次沟通会，会议听取了年审会计师对公司 2024 年年度报告审计工作进展及重点审计领域与重点关注事项等的汇报，与财务总监及年审会计师进行了深入沟通，并对部分审计事项提出建议。

（五）2025 年 4 月 23 日，审计委员会召开 2024 年报审计第三次沟通会，听取了年审会计师关于公司 2024 年度审计结果的汇报。

四、总体评价

审计委员会严格遵守中国证监会、深圳证券交易所的监管要求及《公司章程》《董事会专门委员会实施细则》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在 2024 年年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

审计委员会认为国府嘉盈在公司 2024 年年报审计过程中，能够严格遵守国家相关的法律法规，遵循独立、客观、公正的职业道德规范；能够规范实施审计程序，积极、主动与公司治理层和

管理层保持充分有效的沟通；按时完成了 2024 年年报审计工作，发表审计意见客观、公正，能够真实、完整、准确地反映公司实际经营情况。

华闻传媒投资集团股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二五年四月二十四日