

# 青岛城市传媒股份有限公司董事会审计委员会 对会计师事务所履行监督职责情况的报告

2024年，青岛城市传媒股份有限公司（以下简称“城市传媒”或“公司”）第十届董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）根据《公司法》《证券法》《上市公司自律监管指引第1号——规范运作》和《公司章程》《公司董事会审计委员会议事规则》等规定，勤勉尽责、恪尽职守，认真履行审计委员会专业职能，发挥监督作用。现将审计委员会对本公司2024年度会计师事务所——和信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“和信”）履职评估及履行监督职责的情况汇报如下：

## 一、会计师事务所基本情况

### （一）基本信息

和信成立于1987年12月，于2013年4月经财政部等部门批准改制成为特殊普通合伙企业。和信注册地址为济南市文化东路59号盐业大厦七楼。

和信具有财政部批准的会计师事务所执业证书，已根据财政部和中国证监会《会计师事务所从事证券服务业务备案管理办法》等相关文件的规定进行了从事证券服务业务备案。和信过去三十多年来一直从事证券期货相关服务业务，具有丰富的证券服务业务经验。

和信首席合伙人为王晖先生，2024年末合伙人数量为45位，上年度末注册会计师人数为254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139人。

和信购买的职业责任保险累计赔偿限额为1亿元，职业保险购买符合相关规定，近三年无因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

和信近三年因执业行为受到监督管理措施4次、自律监管措施1次、行政处罚1次，未受到刑事处罚、纪律处分。和信近三年从业人员因执业行为受到监督管理措施5次，自律监管措施1次，行政处罚1次，涉及人员13名，未受到刑事处罚。

## （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于2024年4月25日、5月21日分别召开第十届董事会第九次会议和2023年度股东大会年会，审议通过了《关于公司聘请2024年度审计机构的议案》，同意续聘和信为公司2024年度审计机构。董事会审计委员会就前述事项于事前审议通过。

## 二、会计师事务所履职情况

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，和信对公司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等进行检查并出具了专项报告。

经审计，和信认为公司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

日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量；公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。和信出具了标准无保留意见的审计报告。

在执行审计工作的过程中，和信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、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、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监督情况**

根据《公司董事会审计委员会议事规则》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）审计委员会对和信的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性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。2024 年 4 月 25 日，第十届董事会第九次会议审议通过《公司关于聘任 2024 年度会计师事务所的议案》，拟聘请和信为公司 2024 年度财务及内部控制审计机构，并提交公司股东大会审议通过。

（二）2024 年 12 月 27 日，审计委员会听取和信关于公司 2024 年度财报审计和内控审计工作计划及执行情况的汇报，对 2024 年度审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通，并讨论确定年度关键审计事项。

（三）2025年1月23日，审计委员会以通讯方式听取了和信以及公司财务总监、董事会秘书关于公司拟发布2024年度业绩预告情况的汇报，对公司2024年度财务报表的编制过程、管理层与会计师的沟通情况、对业绩影响较大的因素等情况进行了审查，强调要确保财务数据的真实、准确，同时须加强审计过程管理。

（四）2025年4月，审计委员会主任王咏梅女士通过现场办公、电话沟通等多种方式与负责公司审计工作的左伟、杨帅等会计师了解情况，对2024年度审计过程中发现的问题、审计委员会关注事项进行了沟通。4月24日，公司董事会审计委员会2025年第二次会议听取了和信关于公司审计结论、审计报告出具等情况的汇报，审议通过公司2024年度审计报告、内部控制审计报告等事项，并同意将相关议案提交董事会审议。

#### 四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会严格遵循相关法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对会计师事务所的专业资质、执业能力和独立性等进行了审查，在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，和信具备应有的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性及良好的诚信状况，具备为上市公司提供服务的资质要求，以及为上市公司提供审计服务的经验与

能力。在 2024 年度财务及内控审计过程中，和信遵循审计准则，遵守职业道德，履行审计职责，独立、客观、公正地完成了审计工作，表现了良好的专业素养和职业操守，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

青岛城市传媒股份有限公司  
董事会审计委员会  
2025 年 4 月 24 日