

中国科技出版传媒股份有限公司

董事会审计委员会

关于 2024 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》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《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——规范运作》和中国科技出版传媒股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》《董事会审计委员会规则》等规定和要求，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。董事会审计委员会对天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）2024 年度履职评估及履行监督职责的情况报告如下：

一、2024 年年度审计会计师事务所基本情况

（一）机构信息

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。

天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书，是中国首批获得证券期货相关业务资格，获准从事特大型国有企业审计业务资格，取得金融审计资格，取得会计司法鉴定业务资格，以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一，并在美国 PCAOB 注册。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

截止 2023 年 12 月 31 日，天职国际合伙人 89 人，注册会计师

1165 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 414 人。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

2024 年 4 月 12 日，公司召开第四届董事会审计委员会第三次会议，审议通过了《关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》，并同意提交公司董事会审议；

2024 年 4 月 26 日，公司召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议，分别审议通过了《关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》，并同意提交公司股东大会审议，独立董事就该议案发表了事前认可意见和同意的独立意见；

2024 年 5 月 20 日，公司召开 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》，同意续聘天职国际为公司 2024 年度财务报告及内部控制审计机构，聘用期为一年。

二、审计委员会对会计师事务所监督情况

（一）监督及评估审计机构资质

公司董事会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）向董事会提请审议续聘年审会计师事务所

审计委员会对天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）2023 年度工作情况进行了审查，认为其在职业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责。为保持公司审计工作的连续性，经讨论，同意续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务审计及内部控制审计机构，并将《关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》提交公司董事会及股东大会审议。

（三）审计机构进场前沟通

2024 年 11 月 19 日，审计委员会通过现场会议形式与负责公司

审计工作的注册会计师及项目合伙人召开年审前沟通会议，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，并提出审计工作建议。

（四）审计工作完成后沟通

2025 年 4 月 17 日，审计委员会成员听取了天职国际关于公司 2024 年度关键审计事项、其他重要审计事项、内部控制、审计过程中的发现及应对、审计报告的出具情况等内容汇报，并对委员会关注事项及审计结论进行沟通。

（五）审议相关报告

2025 年 4 月 17 日，第四届董事会审计委员会第七次会议审议通过《关于公司 2024 年度财务报告的议案》《关于公司 2024 年度财务决算报告》《关于公司 2024 年度内部控制评价报告》等议案，并同意将相关议案提交至公司董事会审议。

三、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、上交所及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》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。

公司审计委员会认为天职国际在公司年报审计过程中以公允、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 2024 年年报审计工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

中国科技出版传媒股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 4 月 28 日