

陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司

关于选聘 2025 年度会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（简称天职国际）
- 原聘任的会计师事务所名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（简称中兴华所）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：经综合考虑公司年审工作以及尚未续聘中兴华所担任 2025 年审计机构等实际情况，公司依照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（简称《选聘办法》）等有关文件规定，确定通过第三方招标公司以竞争性谈判方式公开选聘 2025 年度会计师事务所。公司已就变更年审会计师事务所事项事先与中兴华所进行了沟通，中兴华所对公司重新选聘年审会计师事务所事项表示无异议。因变更会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审批，前后任会计师事务所将根据《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》有关要求，积极做好有关沟通及配合工作。

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

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 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。

天职国际 2024 年度经审计的收入总额 25.01 亿元，审计业务收入 19.38 亿元，证券业务收入 9.12 亿元。2024 年度上市公司审计客户 154 家，主要行业（证监会门类行业，下同）包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、批发和零售业、交通运输、仓储和邮政业、科学研究和技术服务业等，审计收费总额 2.30 亿元。本公司同行业上市公司审计客户 11 家。

2、投资者保护能力

天职国际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不低于 20,000 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（2022 年度、2023 年度、2024 年及 2025 年初至本公告日止，下同），天职国际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

天职国际近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 9 次、自律监管措施 8 次和纪律处分 3 次。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 2 次、监督管理措施 10 次、自律监管措施 4 次和纪律处分 4 次，涉及人员 37 名，不存在因执业行为受到刑事处罚的情形。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人基本信息如下：

项目合伙人及签字注册会计师：王守军，2004 年成为注册会计师，2015 年

开始从事上市公司审计，2007 年开始在天职国际执业，近三年签署上市公司审计报告 10 家，近三年复核上市公司审计报告 4 家。

签字注册会计师：耿建龙，2020 年成为注册会计师，2018 年开始从事上市公司审计，2020 年开始在天职国际执业，近三年签署上市公司审计报告 3 家，近三年复核上市公司审计报告 0 家。曾为本公司 2023 年度年审签字会计师。

项目质量控制复核人：张炼，2013 年成为注册会计师，2009 年开始从事上市公司审计，2025 年开始在本所执业，近三年签署上市公司审计报告 0 家，近三年复核上市公司审计报告 0 家。

以上人员自 2025 年度审计工作开始为本公司提供审计服务。

2、诚信记录

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，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、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

天职国际及项目合伙人、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

公司本次通过西北（陕西）国际招标有限责任公司（简称招标公司）以竞争性谈判方式公开选聘年审会计师事务所。按照《选聘办法》相关要求，评分标准包括企业实力、项目业绩、质量管理、信息安全管理、审计工作方案、项目团队、谈判报价等方面。由招标公司组织评审专家根据投标方提交的响应文件按照评分标准进行综合评分，根据综合评分结果确定排名第一位的天职国际作为成交会计师事务所。该成交报价为公司 2025 年度审计费用 135 万元（含税），其中：年度财务审计费用 100 万元（包括总部所得税汇算清缴、关联方非资金占用等审计事项）、年度内部控制审计费用 35 万元。2025 年度审计费用较上年度增加 10 万元，增幅 8%。

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

中兴华所 2024 年度为公司提供审计服务，年度审计意见类型为标准无保留意见。公司不存在已委托前任会计师事务所开展 2025 年度部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

（二）拟变更会计师事务所的原因

经综合考虑公司年审工作以及尚未续聘中兴华所担任 2025 年度审计机构等实际情况，公司依照《选聘办法》等有关文件规定，经董事会审计委员会提议，通过第三方招标公司以竞争性谈判方式公开选聘 2025 年度年审会计师事务所。根据公开选聘结果，公司拟选聘天职国际担任 2025 年度年审会计师事务所。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更年审会计师事务所事项事先与中兴华所进行了沟通，中兴华所对公司重新选聘会计师事务所事项无异议。因选聘会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审批，前后任会计师事务所将根据《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》有关要求，积极做好有关沟通及配合工作。

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

关于选聘 2025 年度年审会计师事务所事项，2025 年 10 月 22 日公司董事会审计委员会召开第九届董事会审计委员会第二十六次会议，经与公司管理层充分沟通并综合研判，向公司董事会提出《关于选聘会计师事务所的提议》，提议公司依照《选聘办法》有关规定，尽快启动 2025 年度会计师事务所选聘相关工作，并于 2025 年底之前选聘到位。

2025 年 11 月 12 日，第九届董事会审计委员会第二十八次会议以 3 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过《关于选聘 2025 年度会计师事务所的议案》，并发表如下意见：

1. 根据《选聘办法》以及公司《物资采购管理制度》相关规定，公司确定通过第三方招标公司以竞争性谈判方式公开选聘 2025 年度会计师事务所，按照评审情况确定综合排名第一位的会计师事务所进行成交结果公示并作为拟聘任事务所。对此，我们核查了公开选聘会计师事务所过程的相关资料，认为公司本次选聘会计师事务所的程序合法合规。

2. 公司拟根据公开选聘结果，选聘天职国际理由恰当。我们查阅了天职国际的资格证照、诚信记录、独立性及投资者保护能力等相关公开信息，并与天职国际项目合伙人等相关人员进行了沟通交流，认为天职国际具有为上市公司提供审计服务的经验与能力，具备专业胜任能力和投资者保护能力，诚信状况和独立性符合有关规定，能够满足公司年度审计工作需要。

3. 我们同意公司选聘天职国际担任 2025 年度年审会计师事务所，聘期一年。2025 年度审计费用按照招标成交价格确定为 135 万元（含税），其中：年度财务审计费用 100 万元（包括总部所得税汇算清缴、关联方非资金等审计事项）、年度内部控制审计费用 35 万元。

4. 我们同意将该事项提交公司董事会审议，经董事会、股东大会审议通过方可实施。

（二）董事会审议和表决情况

2025 年 11 月 12 日，公司召开第九届董事会第三十一次会议，以 6 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过《关于选聘 2025 年度会计师事务所的议案》。董事会同意公司根据 2025 年度会计师事务所公开选聘结果，选聘天职国际担任 2025 年度财务报告及内部控制年审会计师事务所，聘期一年。2025 年度审计费用为 135 万元（含税），其中：年度财务审计费用 100 万元（包括总部所得税汇算清缴、关联方非资金占用等审计事项）、年度内部控制审计费用 35 万元。年度审计费用较上年度增加 10 万元，增幅 8%。

（三）生效日期

本次选聘 2025 年度会计师事务所事项还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。

特此公告。

陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司

董 事 会

2025 年 11 月 12 日