

河北广电无线传媒股份有限公司
关于 2025 年度会计师事务所履职情况评估及董事会审计委员会履行监督职责情况报告

河北广电无线传媒股份有限公司（以下简称“公司”）聘请中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中证天通”）为公司 2025 年度财务报表和内部控制审计机构。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》和《河北广电无线传媒股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）、《董事会审计委员会议事规则》等规定和要求，公司对会计师事务所 2025 年度履职情况进行了评估，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行了审计监督职责。现将公司 2025 年度会计师事务所履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况报告如下：

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

名称：中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2014 年 1 月 2 日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326

首席合伙人：张先云

截至 2025 年末，中证天通从业人员 1181 人，其中合伙人 67 名；注册会计师 377 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 107 人。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司召开第二届董事会审计委员会第十三次会议、第二届董事会第二十一次会议及 2025 年第一次临时股东会，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任中证天通为公司 2025 年度审计机构，负责公司 2025 年度财务报告审计及内部控制审计等工作，聘期为一年，审计收费 60 万元。

二、2025 年年审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，结合公司 2025 年年度报告工作安排，中证天通对公司 2025 年度财务报告及 2025 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司募集资金存放与实际使用情况、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。

经审计，中证天通出具了标准无保留意见的财务报表审计报告和内部控制审计报告。中证天通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 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度的经营成果和现金流量；公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

在执行审计工作的过程中，中证天通针对公司实际情况，根据审计准则及其他法规的相关要求制定了全面、合理、操作性强的审计工作方案，并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、审计意见等与公司管理层和治理层进行了充分沟通。

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，审计委员会对中证天通履行监督职责的情况如下：

（一）2025 年 10 月 14 日，公司以现场方式召开第二届董事会审计委员会第十三次会议，对中证天通的执业情况、专业资质、诚信状况进行了充分了解，对其专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性、变更会计师事务所理由恰当性等方面进行了审查，认为中证天通具有较为丰富的审计服务经验，具备为公司提供专业财务审计服务的能力和资质，能够满足公司 2025 年度审计要求，同意聘请中证天通为公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）2026 年 1 月 15 日，审计委员会以现场结合通讯方式与负责公司审计工作的项目经理就 2025 年度审计工作的审计范围、时间安排、人员安排、审计策略、关键审计事项等相关事项进行了沟通。

（三）2026年3月26日，审计委员会通过现场结合通讯方式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开工作沟通会议，对2025年度审计调整事项、审计结论、重点关注事项进行沟通。审计委员会成员听取了中证天通关于公司审计内容相关调整事项、审计过程中发现的问题及审计报告的出具情况等的汇报，并对审计发现问题提出建议。

（四）2026年4月9日，公司第二届董事会审计委员会第十五次会议以现场结合通讯方式召开，审议通过公司2025年年度报告及摘要、内部控制评价报告等议案，并同意提交董事会审议。

四、总体评价

公司审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所及《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，对中证天通相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与中证天通进行了充分的讨论和沟通，督促中证天通及时、准确、客观、公正地履行审计工作，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

公司董事会认为中证天通在公司年报审计过程中坚持以公允、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年年度报告审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、准确、完整、清晰、及时，切实地履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及投资者的合法权益。

河北广电无线传媒股份有限公司董事会

2026年4月17日