

# 北京铜官盈新文化旅游发展股份有限公司

## 董事会审计委员会对会计师事务所 2025 年度履职情况评估 及履行监督职责情况的报告

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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和北京铜官盈新文化旅游发展股份有限公司（以下简称“公司”）《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》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。现将董事会审计委员会对会计师事务所 2025 年度履职评估及履行监督职责的情况汇报如下：

### 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

机构名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华会计师事务所”）

成立日期：2012 年 2 月 9 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101

首席合伙人：杨晨辉

业务规模：截至 2024 年 12 月 31 日，大华会计师事务所合伙人 150 人，注册会计师 887 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 404 人。

#### （二）聘任会计师事务所履行的程序

审计委员会委托审计部在符合制度规定资质条件和要求的会计师事务所内开展选聘相关工作，并将选聘结果形成报告报送审计委员会。2025 年 9 月 29 日，公司召开第十一届董事会审计委员会第八次会议，审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》，拟同意聘请大华会计师事务所为公司 2025 年度财务报告审计和内部控制审计机构。公司分别于 2025 年 9 月 29 日、2025 年 10 月 15 日召开第十一届董事会第十五次会议、2025 年第二次临时股东会审议通过了该议案。

### 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 年年报工作安排，大华会计师事务所对公司 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，同时出具公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总的专项审核报告。经审计，大华会计师事务所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 日的合并及公司财务状况以及 2025 年度的合并及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》等相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。大华会计师事务所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，大华会计师事务所就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计范围及人员安排、审计计划、风险判断、重点审计领域、识别的关键审计事项判断、审计初步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《董事会审计委员会工作细则》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）审计委员会对大华会计师事务所的专业资质、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，认为其具备为上市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。2025 年 9 月 29 日，公司召开第十一届董事会审计委员会第八次会议，审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》，拟同意聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务报告审计和内部控制审计机构。

（二）2025 年 12 月 29 日，审计委员会以通讯方式召开会议，与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开沟通会，对 2025 年度审计工作的审计责任与目标、总体审计策略（包括审计范围、时间安排、组织实施及人员安排、重要性水平）、重点审计领域及应对措施、关键审计事项、报表分析和其他重要事项等进行了沟通。审计委员会成员听取了审计师汇报的 2025 年年报审计计划，并提出了意见和建议。

（三）2026 年 3 月 31 日，审计委员会以通讯方式与负责公司审计工作的注册会计师召开工作沟通会议，对公司 2025 年度财务报告审计初步结果、关键审计事项、重点审计领域的进展情况、报告期内的重大及重要事项等进行全方位沟

通。审计委员会成员听取了大华会计师事务所的汇报，并对下一步的工作安排提出了意见和建议。

（四）2026年4月24日，公司以通讯方式召开第十一届董事会审计委员会第十次会议，审议通过了公司2025年年度报告、财务决算报告、内部控制自我评价报告等议案，并同意提交董事会审议。

综上所述，公司审计委员会认为大华会计师事务所在对公司2025年度财务状况和经营成果的审计以及关联交易、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的监督等方面发挥了重要作用。

#### **四、总体评价**

审计委员会严格遵守证监会、深圳证券交易所及《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。公司审计委员会认为大华会计师事务所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年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

北京铜官盈新文化旅游发展股份有限公司董事会审计委员会

2026年4月27日