

华闻传媒投资集团股份有限公司 对会计师事务所 2025 年度履职情况评估报告

华闻传媒投资集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）聘请了北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“国府嘉盈”）担任公司 2025 年度财务审计及内部控制审计机构。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等规定和要求，公司对国府嘉盈 2025 年度审计过程中的履职情况进行评估，现将相关情况报告如下：

一、2025 年度会计师事务所基本情况

（一）资质条件

名称：北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2020 年 8 月 18 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市通州区滨惠北一街 3 号院 1 号楼 1 层 1-8-379

首席合伙人：申利超

人员信息：2024 年末合伙人数量 34 人；2024 年末注册会计师人数 162 人；2024 年末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 67 人。

业务信息：2024 年度经审计的收入总额 7,617 万元，审计业务收入 4,369 万元，证券业务收入 4,351 万元。2024 年上市公司审计客户家数 7 家，主要行业包含制造业 3 家，文化、体育和娱乐业 1 家，农、林、牧、渔业 1 家，交通运输、仓储和邮政业 1 家，信息传输、软件和信息技术服务业 1 家，财务报表审计收费总额 800 万元。本公司同行业上市公司审计客户家数 0 家（不含本公司）。

（二）项目信息

项目合伙人及签字注册会计师：邹泉水，于 2004 年成为注册会计师、于 2009 年开始从事上市公司审计、于 2025 年开始在国府嘉盈执业。近三年，未签署或复核上市公司审计报告。

签字注册会计师：王宁，于 2021 年成为注册会计师、于 2015 年起从事上市公司审计、于 2024 年开始在国府嘉盈执业，于 2024 年开始为本公司提供审计服务；近三年，为星成电子（835808）、中联橡胶（838665）、宁变科技（430423）、顶峰影业（832927）等签署了审计报告。

项目质量控制复核人：袁攀，于 2013 年成为注册会计师、于 2019 年开始从事上市公司审计、于 2024 年开始在国府嘉盈执业；近三年，为永鼎股份（600105）、群兴玩具（002575）等签署了审计报告。

（三）诚信记录

近三年，项目合伙人及签字注册会计师邹泉水、签字注册会计师王宁、项目质量控制复核人袁攀在执业过程中未受到刑事处罚，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

（四）独立性

国府嘉盈及前述项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等均不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

（五）工作方案

2025 年年报审计过程中，国府嘉盈针对公司的服务需求及实际情况，制定了全面、合理的审计工作方案，审计工作围绕公司的审计重点展开，其中包括应收款项减值、收入确认、投资性房地产公允价值等。国府嘉盈全面配合公司审计工作，制定了详细的审计计划与时间安排，并建立起完善的信息反馈体制，就公司重大会计审计事项与公司财务部及相关部门及时沟通，能够根据

计划安排按时提交各项工作，充分满足了公司年度报告披露时间要求。

（六）人力及其他资源配备

国府嘉盈配备了专业的审计工作团队，项目组成员、项目质量复核人员、专业技术咨询人员等均具备丰富行业经验，项目现场负责人以及核心团队成员等均具备多年上市公司审计经验，并拥有中国注册会计师专业资质。

二、公司聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2025 年 12 月 4 日召开的第九届董事会 2025 年第四次临时会议审议通过了《关于 2025 年度续聘会计师事务所的议案》《关于 2025 年度续聘内控审计会计师事务所的议案》，上述议案均已经公司董事会审计委员会事前审议通过。2025 年 12 月 22 日，公司召开 2025 年第二次临时股东会审议通过了上述议案。

三、会计师事务所 2025 年度履职情况

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，国府嘉盈对公司 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，同时对公司营业收入扣除情况、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行检查并出具了专项报告。

经审计，国府嘉盈认为公司 2025 年度审计报告后附的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 日合并及公司的财务状况以及 2025 年度合并及公司的经营成果和现金流量。国府嘉盈出具了带持续经营重大不确定性段落和强调事项段的无保留意见的财务审计报告和带强调事项段的无保留意见的内控审计报告。

在执行审计工作的过程中，国府嘉盈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、重点审计领域、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。

四、总体评价

经评估，公司认为国府嘉盈在公司 2025 年年报审计过程中勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的原则执业，审计行为规范有序，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了 2025 年年报审计相关工作，出具的审计报告客观、公正，切实履行了审计机构应尽的职责。

二〇二六年四月二十八日