

成都博瑞传播股份有限公司

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》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会会议事规则》的相关要求，成都博瑞传播股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行对会计师事务所的监督职责，现就 2025 年度对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）的履职监督情况报告如下：

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）成立于 2012 年 3 月，注册地址为北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层，首席合伙人为谭小青先生。截止 2025 年 12 月 31 日，信永中和合伙人（股东）257 人，注册会计师 1799 人。签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数超过 700 人。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

经公司十届董事会审计委员会 2025 年第四次会议、董事会第四十八次会议及 2025 年第一次临时股东大会审议通过了《关于续聘信永中和会计师事务所为 2025 年度财务和内部控制审计机构的议案》，同意续聘信

永中和担任公司 2025 年度财务报告和内部控制审计机构。

二、2025 年年审会计师事务所履职情况

信永中和在 2025 年度审计工作中，严格遵守《中国注册会计师审计准则》及相关执业规范，按照《审计业务约定书》约定的内容，结合公司年度财务报告编制安排，对公司 2025 年度财务报告及财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了财务报告审计意见和内部控制审计意见；同时，对公司 2025 年度控股股东及关联方资金占用情况进行了核查并出具专项审核报告。

经审计，信永中和认为公司财务报表已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 日的合并及母公司财务状况及 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》及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。

在审计过程中，信永中和就审计人员独立性、审计计划、风险评估、舞弊应对措施、重点审计领域、审计调整事项及初步审计意见等内容，与公司管理层及审计委员会进行了充分沟通，确保审计程序的规范性和结果的公允性。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

审计委员会在 2025 年度审计工作中持续履行对会计师事务所的监督职责，主要情况如下：

（一）审计机构选聘阶段的资质审查

在续聘会计师事务所前，审计委员会对信永中和的执业资质、专业胜任能力、独立性、诚信记录及过往审计质量进行了全面评估。经审查，

认为信永中和具备为上市公司提供审计服务的专业能力和执业水平，能够满足公司 2025 年度审计工作的要求。

（二）审计过程中的持续监督

审前沟通：2025 年 11 月，审计委员会与信永中和审计项目组就 2025 年度审计工作的总体安排、时间节点、人员配置、审计重点等事项进行沟通，确保审计工作有序开展。

过程跟踪：2026 年 1 月下旬，审计委员会与信永中和审计项目组召开现场沟通会，就审计关键事项、各业务板块经营情况、资料提供等方面的问题进行了充分沟通交流；审计委员会持续关注审计进展，及时了解审计过程中发现的重要事项及处理情况，督促项目组按时推进审计工作。

结果沟通：2026 年 4 月，审计委员会与信永中和项目合伙人、注册会计师及项目组召开专题会议，听取关于审计调整事项、审计结论及重点关注问题的汇报，并对相关问题提出意见建议。审计委员会询问了收入确认、资产减值、应收账款等事项，完整审阅、充分讨论、提出质疑，要求核实、督促事务所与管理层履职工作，做好信息披露，保护中小投资者权益，并询问了业绩预测的相关进展，了解审计资料获取情况，督促管理层及时提供相关资料，配合内审、外审工作。

（三）审议与决策

2026 年 4 月，公司十届董事会审计委员会召开审议通过了公司 2025 年年度报告、2025 年度内部控制评价报告等议案，同意提交董事会审议。会议同时对信永中和 2025 年度审计工作进行了总结评估，认为其履职情况良好，审计结论客观公允。

审计委员会严格遵守有关工作要求，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交流、沟通，督促会计师事务所按照工作进度及时完成年报审计工作，充分发挥了监督审查作用。

四、总体评价

2025年度，公司董事会审计委员会严格遵循《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》及《董事会审计委员会议事规则》等相关规定，切实履行对会计师事务所的监督职责，严格资质审查、强化过程监督、深化问题导向，有效保障审计工作的独立性、专业性与合规性。

公司审计委员会认为信永中和在为公司提供审计服务过程中，始终坚持独立、客观、公正的执业原则，严格遵守审计准则及相关监管要求，审计程序规范、工作内容详实、意见表达清晰，出具的审计报告真实反映了公司的财务状况、经营成果和内部控制运行情况，切实履行了审计机构应尽的职责，充分体现了审计机构的专业水准与职业操守。

未来，董事会审计委员会将持续优化监督机制，深化对审计机构履职质量的动态评估，进一步增强风险识别与防控能力，推动审计工作与公司治理深度融合，为维护全体股东合法权益和公司高质量发展提供坚实保障。

成都博瑞传播股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月22日