

(上接B147版)

2.投资者保护能力

天职国际已按照相关法律法规要求计提职业风险基金和购买职业保险,已计提的职业风险基金及已购买的事业保险累计赔偿限额不低于2亿元,职业风险基金计提以及事业保险购买符合相关规定。近三年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0次、监督管理措施8次、自律监管措施1次和纪律处分0次。从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施8次,涉及人员24名,不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施的情形。

(二)项目成员信息

1.基本信息

本项目合伙人及签字注册会计师:申旭,2016年成为注册会计师,2012年开始从事上市公司审计,2016年开始在该所执业,2023年开始为本公司提供审计服务,近三年签署上市公司审计报告9家,近三年复核上市公司审计报告1家。

签字注册会计师:李志忠,2008年成为注册会计师,2008年开始从事上市公司审计,2012年开始在该所执业,2023年开始为本公司提供审计服务,近三年签署上市公司审计报告3家。

签字注册会计师:郑爽,2016年成为注册会计师,2016年开始从事上市公司审计,2016年开始在该所执业,2023年开始为本公司提供审计服务,近三年签署上市公司审计报告1家。

项目质量控制复核人:刘丹,2014年成为注册会计师,2018年开始从事上市公司审计,2014年开始在该所执业,2023年开始为本公司提供审计服务,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2家。

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

2024年度公司聘用天职国际审计总费用预计136万元,其中会计报表审计费用100万元,内部控制审计费用36元。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

(一)公司董事会审议程序

公司董事会审计委员会2024年第三次会议审议了《关于公司续聘2024年审计机构的议案》,具体意见为:天职国际具备为上市公司提供审计服务的经验和能力,在为公司提供审计服务过程中能够遵循相关职业准则,表现出较强的执业能力和勤勉尽责的工作作风,同意续聘天职国际为公司2024年度审计机构,并将该议案提交公司董事会审议。

(二)公司董事会的审议和表决情况

2024年4月26日召开的公司第三届董事会第三十二次会议,审议并通过了《关于续聘公司2024年度审计机构的议案》,同意续聘天职国际为公司2024年度审计机构,并将该议案提交公司股东大会审议。

(三)生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议,并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

北方联合出版传媒(集团)股份有限公司

董 事 会

2024年4月25日

股票代码:601999 股票简称:出版传媒 编号:临2024-019

北方联合出版传媒(集团)股份有限公司 关于会计政策变更的公告

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:

● 本次会计政策变更涉及对公司以前年度的追溯调整,不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

2024年4月26日,北方联合出版传媒(集团)股份有限公司(以下简称“公司”)召开第三届董事会第三十二次会议和第三届监事会第十四次会议,审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。

本次会计政策变更无需提交股东大会审议。

一、本次会计政策变更概述

(一)会计政策变更的原因

财政部于2022年11月发布了《企业会计准则解释第16号》(财会〔2022〕31号)(以下简称“会计准则解释第16号”),规定:关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理,自2023年1月1日起施行。

二、会计政策变更日期

公司根据财政部会计解释16号的要求,对现行相关会计政策进行变更,自2023年1月1日起执行。

三、会计政策变更的具体情况

(一)变更前采用的会计政策

本次变更前,公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》及具体会计准则、应用指南等相关规定。

(二)变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后,公司自2023年1月1日起执行会计解释16号的规定,其他未变更部分仍按照变更前发布的《企业会计准则——基本准则》等相关规定执行。

三、会计政策变更对公司的影响

根据财政部会计解释16号的规定,公司对财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目进行了调整,具体调整情况如下:

调整的项目名称	2023年1月1日		调整后金额(元)
	变更前	变更后	
递延所得税资产	739,362.87	7,797.79	739,370.67
其他非流动资产	1,848,266,706.97	7,797.79	1,848,266,714.76
所有者权益合计	391,029,624.81	4,374.54	391,034,000.35
归属于母公司所有者权益合计	79,380,569.80	-1,373.64	79,366,196.16

本次会计政策的变更是公司按照财政部相关规定进行的,除上述财务报表调整事项外,该事项对公司的财务状况、经营成果和现金流量不会产生重大影响。

四、董事会审计委员会关于会计政策变更的意见

公司董事会审计委员会认为:本次会计政策变更是根据财政部相关文件要求进行的合理变更,符合相关制度规定和公司实际情况,能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,不会对财务报表产生重大影响,同意公司本次会计政策变更。

五、监事会关于会计政策变更的意见

公司监事会认为:公司本次会计政策变更是根据财政部颁布的会计准则进行的合理变更,符合公司的实际情况,符合《企业会计准则》和相关法律法规的相关规定,本次变更不会对财务报表产生重大影响,不存在损害公司及股东利益的情形,同意本次会计政策变更。

特此公告。

北方联合出版传媒(集团)股份有限公司

董 事 会

2024年4月25日

股票代码:601999 股票简称:出版传媒 编号:临2024-011

北方联合出版传媒(集团)股份有限公司 关于辽宁博鸿文化产业创业投资基金 管理中心(有限合伙)延期 暨关联交易的公告

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:

● 交易内容:北方联合出版传媒(集团)股份有限公司(以下简称“公司”)参与投资的辽宁博鸿文化产业创业投资基金管理中心(有限合伙)(以下简称“基金管理中心”)存续期限延长至2029年12月31日。

● 关联关系:基金管理中心合伙人辽宁出版集团有限公司(以下简称“出版集团”)、辽宁博鸿投资有限公司(以下简称“博鸿投资”)为公司关联方,具体关联关系详见“二、关联方基本情况”。

● 本事项已经公司董事会审议通过,无需提交公司股东大会审议。本事项未构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

截至12个月内,公司与关联方出版集团之间在房屋租赁方面存在关联交易,合计金额为2,158.23万元;公司与博鸿投资之间不存在关联交易。

一、关联交易概述

经公司第二届董事会第四次会议审议批准,2016年5月公司出资4,000万元以有限合伙人的身份参与设立基金管理中心,具体情况详见登载在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的公司临2016-008号公告。目前,基金管理中心工商注册存续期限已满,为便于已投资项目的有序退出,2024年4月26日公司第三届董事会第三十二次会议审议通过了《关于辽宁博鸿文化产业创业投资基金管理中心延期的议案》,同意基金管理中心延期至2029年12月31日。

公司控股股东出版集团及其下属全资子公司博鸿投资为基金管理中心的合伙人,根据上海证券交易所《股票上市规则》的规定,本事项构成关联交易。

本事项无需提交公司股东大会审议,未构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的上市公司重大资产重组。

截至本公告日,过去12个月内,公司与出版集团之间在日常房屋租赁方面存在关联交易,金额为2,158.23万元;公司与博鸿投资之间不存在关联交易。

二、关联方基本情况

1.辽宁出版集团有限公司

(1)关联关系介绍

该公司为公司控股股东,持有公司67.52%股权,按照上海证券交易所《股票上市规则》第6.3.3条第一款的规定,构成公司的关联方。

(2)关联方的基本情况

公司名称:辽宁出版集团有限公司
注册地址:辽宁省沈阳市和平区十一纬路25号
法定代表人:张东平
注册资本:31,569.9万元
成立时间:2000年4月6日

经营范围:国家授权范围内的国有资产运营管理
实际控股人:辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会
最近一年又一期财务数据:

2.辽宁博鸿投资有限公司

(1)关联关系介绍

该公司为公司控股股东出版集团所属全资子公司,按照上海证券交易所《股票上市规则》第6.3.3条第二款的规定,构成公司的关联方。

(2)关联方的基本情况

公司名称:辽宁博鸿投资有限公司
组织形式:有限责任公司(法人独资)
注册地址:辽宁省沈阳市和平区十一纬路25号
法定代表人:段晋
注册资金:1,000万元
成立日期:2012年4月19日

经营范围:项目投资及投资项目管理,投资咨询服务,企业管理咨询。
股东结构:出版集团持股100%

最近一年又一期财务数据:

项目	2023年12月31日(经审计)	2023年9月30日(未经审计)	单位:万元
资产总额	17,476.64	16,963.05	
负债总额	13,538.89	13,463.32	
净资产	4,000.15	4,119.64	
营业收入	5.62	0.00	100.00%
净利润	-0.0313	200.26	

三、关联交易的主要内容

1.交易的基本情况

公司名称:辽宁博鸿文化产业创业投资基金管理中心(有限合伙)
主要经营场所:沈阳市和平区十一纬路29号

执行事务合伙人:国泰君安资本管理有限公司
执行事务合伙人委派代表:胡越
企业类型:有限合伙企业
成立日期:2016年5月11日

中国证券投资基金业协会会员编码:ST4612

基金管理中心合伙人及结构如下:

序号	合伙人名称	出资比例	实缴出资额	占比
1	出版集团	100.00%	1,000	100.00%
2	博鸿投资	0.00%	0.00	0.00%
3	博鸿投资	1.0000%	1,000.00	100.00%
4	博鸿投资	1.0000%	1,000.00	100.00%
5	博鸿投资	1.0000%	1,000.00	100.00%
6	博鸿投资	1.0000%	1,000.00	100.00%

投资方向:重点关注文化产业、流通业、健康养老、节能环保及其他新兴产业方向。
投资情况:基金管理中心设立至今累计投资2个项目,合计投资金额5,000.00万元,目前已投资项目尚未完成退出。公司投入资金已投出3,568.50万元。

2.本次交易的主要内容

目前,基金管理中心工商注册存续期限已满,为便于已投资项目的有序退出,基金管理中心拟将存续期限延长至2029年12月31日。

四、关联交易对公司的影响

本次基金管理中心延期事项符合其投资项目的实际情况,有利于已投资项目的有序退出,实现更好的投资收益,符合公司及全体股东的利益。

公司不再投入新的资金,对公司经营不会产生重大影响。

五、本次关联交易的审议程序

1、董事会审议情况

2024年4月26日,公司第三届董事会第三十二次会议审议通过了该事项,同意基金管理中心存续期限延长至2029年12月31日,授权经营管理层办理后续相关事宜。关联董事张东平先生、陈闯先生已回避表决。

2.独立董事专门会议审议情况

公司独立董事召开2024年第二次专门会议,审议通过了本次基金管理中心延期事宜,并形成了专门决议,认为:本次与关联人共同投资的基金管理中心延期事项,符合国家有关法律法规以及《公司章程》的规定,遵守了公平、公正、自愿、诚信的原则,符合公司及全体股东的利益,不存在损害中小股东利益的情形,因此同意本次基金管理中心延期事项。

3、本事项无需提交公司股东大会审议。

六、需要特别说明的历史关联交易(日常关联交易除外)的情况
公司与出版集团及博鸿投资之间不存在日常关联交易以外的其他关联交易情况。

特此公告。

北方联合出版传媒(集团)股份有限公司

董 事 会

2024年4月25日

股票代码:601999 股票简称:出版传媒 编号:临2024-012

北方联合出版传媒(集团)股份有限公司 关于日常经营性关联交易的公告

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:

● 本次关联交易事项尚需提交股东大会审议。

● 本次关联交易有利于公司经营活动的正常进行,不会损害公司及股东利益,对公司主业的独立性无影响。

一、日常经营性关联交易的基本情况

(一)日常经营性关联交易的审议程序

北方联合出版传媒(集团)股份有限公司(以下简称“公司”)第三届董事会第三十二次会议于2024年4月26日召开,会议审议通过了《关于公司日常经营性关联交易的议案》,同意对2024年度日常经营性关联交易情况的预计,并与关联方签署关联交易协议。关联董事张东平、陈闯回避了该项议案的表决。

上述事项已经公司独立董事事先召开专门会议审议通过。

根据《公司章程》的有关规定,该事项尚需提交公司股东大会审议,关联股东辽宁出版集团有限公司将在股东大会上对该议案回避表决。

(二)公司2023年度日常经营性关联交易执行情况

单位:万元币种:人民币

关联交易类型	关联方	上年同期发生额	上年同期发生额占期末净资产(%)	本报告期发生额	本报告期发生额占期末净资产(%)	审议程序
发行公司债券	辽宁出版集团有限公司	4,200.00	3.40%	4,400.00	3.61%	经董事会审议通过,关联董事回避表决
发行公司债券	辽宁博鸿投资有限公司	1,200.00	0.95%	1,400.00	1.10%	经董事会审议通过,关联董事回避表决
发行公司债券	辽宁出版集团有限公司	1,200.00	0.95%	1,400.00	1.10%	经董事会审议通过,关联董事回避表决
发行公司债券	辽宁博鸿投资有限公司	1,200.00	0.95%	1,400.00	1.10%	经董事会审议通过,关联董事回避表决
发行公司债券	辽宁出版集团有限公司	1,200.00	0.95%	1,400.00	1.10%	经董事会审议通过,关联董事回避表决
发行公司债券	辽宁博鸿投资有限公司	1,200.00	0.95%	1,400.00	1.10%	经董事会审议通过,关联董事回避表决
发行公司债券	辽宁出版集团有限公司	1,200.00	0.95%	1,400.00	1.10%	经董事会审议通过,关联董事回避表决
发行公司债券	辽宁博鸿投资有限公司	1,200.00	0.95%	1,400.00	1.10%	经董事会审议通过,关联董事回避表决
发行公司债券	辽宁出版集团有限公司	1,200.00	0.95%	1,400.00	1.10%	经董事会审议通过,关联董事回避表决
发行公司债券	辽宁博鸿投资有限公司	1,200.00	0.95%	1,400.00	1.10%	经董事会审议通过,关联董事回避表决
发行公司债券	辽宁出版集团有限公司	1,200.00	0.95%	1,400.00	1.10%	经董事会审议通过,关联董事回避表决
发行公司债券	辽宁博鸿投资有限公司	1,200.00	0.95%	1,400.00	1.10%	经董事会审议通过,关联董事回避表决

(三)2024年度日常关联交易的预计金额和类别

单位:万元币种:人民币

关联交易类别	关联方	年初至本报告期内发生额(万元)	年初至本报告期内发生额占期末净资产(%)	上年同期发生额	上年同期发生额占期末净资产(%)	审议程序
发行公司债券	辽宁出版集团有限公司	4,200.00	3.40%	4,400.00	3.61%	经董事会审议通过,关联董事回避表决
发行公司债券	辽宁博鸿投资有限公司	1,200.00	0.95%	1,400.00	1.10%	经董事会审议通过,关联董事回避表决
发行公司债券	辽宁出版集团有限公司	1,200.00	0.95%	1,400.00	1.10%	经董事会审议通过,关联董事回避表决
发行公司债券	辽宁博鸿投资有限公司	1,200.00	0.95%	1,400.00	1.10%	经董事会审议通过,关联董事回避表决
发行公司债券	辽宁出版集团有限公司	1,200.00	0.95%	1,400.00	1.10%	经董事会审议通过,关联董事回避表决
发行公司债券	辽宁博鸿投资有限公司	1,200.00	0.95%	1,400.00	1.10%	经董事会审议通过,关联董事回避表决
发行公司债券	辽宁出版集团有限公司	1,200.00	0.95%	1,400.00	1.10%	经董事会审议通过,关联董事回避表决
发行公司债券	辽宁博鸿投资有限公司	1,200.00	0.95%	1,400.00	1.10%	经董事会审议通过,关联董事回避表决
发行公司债券	辽宁出版集团有限公司	1,200.00	0.95%	1,400.00	1.10%	经董事会审议通过,关联董事回避表决
发行公司债券	辽宁博鸿投资有限公司	1,200.00	0.95%	1,400.00	1.10%	经董事会审议通过,关联董事回避表决
发行公司债券	辽宁出版集团有限公司	1,200.00	0.95%	1,400.00	1.10%	经董事会审议通过,关联董事回避表决
发行公司债券	辽宁博鸿投资有限公司	1,200.00	0.95%	1,400.00	1.10%	经董事会审议通过,关联董事回避表决

二、关联方介绍和关联关系

(一)关联方基本情况

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联方类型	关联关系	持股比例	主营业务	成立时间	统一社会信用代码	注册资本	净资产	营业收入	净利润
辽宁出版集团有限公司	控股股东	控股	67.52%	教材、教辅、图书发行、教育出版及数字出版等	2000	912100004000000000	31,569.9	43,078.98	13,884.42	49,270.3
辽宁博鸿投资有限公司	全资子公司	全资	100%	股权投资	2012	912100004000000000	1,000	1,000	0.00	3,433.28
辽宁出版集团有限公司	控股股东	控股	67.52%	教材、教辅、图书发行、教育出版及数字出版等	2000	912100004000000000	31,569.9	43,078.98	13,884.42	49,270.3
辽宁博鸿投资有限公司	全资子公司	全资	100%	股权投资	2012	912100004000000000	1,000	1,000	0.00	3,433.28
辽宁出版集团有限公司	控股股东	控股	67.52%	教材、教辅、图书发行、教育出版及数字出版等	2000	912100004000000000	31,569.9	43,078.98	13,884.42	49,270.3
辽宁博鸿投资有限公司	全资子公司	全资	100%	股权投资	2012	912100004000000000	1,000	1,000	0.00	3,433.28
辽宁出版集团有限公司	控股股东	控股	67.52%	教材、教辅、图书发行、教育出版及数字出版等	2000	912100004000000000	31,569.9	43,078.98	13,884.42	49,270.3
辽宁博鸿投资有限公司	全资子公司	全资	100%	股权投资	2012	912100004000000000	1,000	1,000	0.00	3,433.28

(二)关联关系

按照上海证券交易所《股票上市规则》第6.3.3条第二款的有关规定,上述公司构成公司的关联方。

(三)前期关联交易的执行情况

公司严格按照股东大会审议通过的关联交易协议开展日常经营性关联交易业务,及时履行了协议约定的权利义务。上述关联交易状况良好,经营情况正常,不存在协议义务履行方面的风险。

三、关联交易主要内容 and 定价政策

2024年6月召开2024年年度股东大会批准,公司及所属公司与控股股东辽宁出版集团有限公司及其所属公司签订了关联交易协议,目前协议期限已满,按照《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定,公司需与上述关联方就日常经营性业务重新签署关联交易协议。

1、本次关联交易的主要内容:
本次关联交易是公司与上述关联方之间在出版物购销、印刷物资供应、劳务服务等方面发生的日常经营业务往来。

2、本次关联交易的定价政策:
公司上述关联交易将遵循以下原则定价:
(1)有政府指令性价格的,执行政府指令性价格。
(2)有政府指导性价格的,由双方在限定的范围内,根据市场可比较价格商定服务价格,报国家物价管理部门核定后执行经国家物价管理部门核定之价格。

(3)既无指令性价格也无指导性价格的,按照可比的当地市场价格协商一致后执行。

3、本次关联交易协议的期限:

协议有效期三年。

四、关联交易目的和对上市公司的影响

本次关联交易有利于公司经营活动的正常进行,符合公司业务发展的需要,遵循市场化定价原则,不会损害公司及股东特别是中小股东利益,对公司主营业务的独立性无影响。特此公告。

北方联合出版传媒(集团)股份有限公司

董 事 会

2024年4月25日

北方联合出版传媒(集团)股份有限公司 第三届监事会第十四次会议决议公告

本公司监事会及全体监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:

● 监事会主席朱轶因事请假未能出席本次会议。

(一)监事会会议召开情况

2024年4月26日,北方联合出版传媒(集团)股份有限公司(以下简称“公司”)第三届监事会第十四次会议在辽宁辽阳大厦八层会议室召开。会议应到监事3人,实到2人。公司监事会主席朱轶因事请假,会议由监事彭伟哲主持,公司董事长秘书列席会议。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定,会议决议合法有效。