

B148 信息披露

(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和已购买的职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职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

本公司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家数,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135万元,其中会计报表审计费用100万元,内部控制审计费用35万元。

5. 具体续聘会计师事务所履行的程序

(一) 公司董事会审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会2024年第三次临时会议审议了《关于公司续聘2024年审计机构的议案》,具体内容为:天职国际具备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道德准则,表现出较强的执业能力和勤勉尽责的工作精神,同意续聘天职国际为公司2024年度审计机构,并将其议案提交公司董事会审议。

(二) 续聘会计师事务所的表决情况

2024年4月25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,并将其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 纳入:临2024-009

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25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。

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 纳入:临2024-009

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、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

本次会计政策变更后,公司自2023年1月1日起执行会解释16号的规定,其他未变部分仍按照财政部发布的《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:

单位:万元币种:人民币

2020年12月31日	年初余额(元)	累计影响金额(元)	期末余额(元)
710,261,393	7,607,293	727,868,177	
1,140,260,707	7,607,293	1,148,264,474	
4,974,441	4,974,441	0	
76,200,6000	4,974,441	76,204,5641	

本次会计政策的变更系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,不会对公司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,本次变更不会对公司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 纳入: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”)存续期拟延长至2026年12月31日。

● 关联关系:基金管理中心的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,具体关联交易详见“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。

● 过去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。公司与关联方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,具体情况详见载登在上上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的公司临2016-008号公告。目前,基金管理中心原工商注册存续期限已满,为便于已投资项目有序退出,2024年4月25日公司第三届董事会第三十二次会议审议并通过了《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。

本公司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。

截至本公司公告日,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

该公司为控股股东,持有公司67.62%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,构成公司的关联法人。

(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:31,569万元

成立时间:2000年4月6日

经营范围:国家授权范围内国有资产运营管理

实际控制人: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:

单位:万元

财务数据	2020年12月31日(经审计)	2024年3月31日(未经审计)
总资产	637,690.14	700,276.00
净资产	240,958.12	240,953.02
净利润	206,736.02	304,894.01
营业收入	276,151.12	62,051.00
净利润	10,303.00	-1,043.00

本公司董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。

该公司的控股股东出版集团,其法定代表人张东平,注册资本31,569万元,成立时间为2000年4月6日,经营范围为国家授权范围内国有资产运营管理,实际控制人为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:

单位:万元

财务数据	2020年12月31日(经审计)	2024年3月31日(未经审计)
总资产	637,690.14	700,276.00
净资产	240,958.12	240,953.02
净利润	206,736.02	304,894.01
营业收入	276,151.12	62,051.00
净利润	10,303.00	-1,043.00

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。

该公司的控股股东出版集团,其法定代表人张东平,注册资本31,569万元,成立时间为2000年4月6日,经营范围为国家授权范围内国有资产运营管理,实际控制人为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:

单位:万元

财务数据	2020年12月31日(经审计)	2024年3月31日(未经审计)
总资产	637,690.14	700,276.00
净资产	240,958.12	240,953.02
净利润	206,736.02	304,894.01
营业收入	276,151.12	62,051.00
净利润	10,303.00	-1,043.00

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。

该公司的控股股东出版集团,其法定代表人张东平,注册资本31,569万元,成立时间为2000年4月6日,经营范围为国家授权范围内国有资产运营管理,实际控制人为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:

单位:万元

财务数据	2020年12月31日(经审计)	2024年3月31日(未经审计)
总资产	637,690.14	700,276.00
净资产	240,958.12	240,953.02
净利润	206,736.02	304,894.01
营业收入	276,151.12	62,051.00
净利润	10,303.00	-1,043.00

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。

该公司的控股股东出版集团,其法定代表人张东平,注册资本31,569万元,成立时间为2000年4月6日,经营范围为国家授权范围内国有资产运营管理,实际控制人为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:

单位:万元

财务数据	2020年12月31日(经审计)	2024年3月31日(未经审计)
总资产	637,690.14	700,276.00
净资产	240,958.12	240,953.02
净利润	206,736.02	304,894.01
营业收入	276,151.12	62,051.00
净利润	10,303.00	-1,043.00

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。

该公司的控股股东出版集团,其法定代表人张东平,注册资本31,569万元,成立时间为2000年4月6日,经营范围为国家授权范围内国有资产运营管理,实际控制人为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:

单位:万元

财务数据	2020年12月31日(经审计)	2024年3月31日(未经审计)
总资产	637,690.14	700,276.00
净资产	2	