

华闻传媒投资集团股份有限公司 董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度 履行监督职责情况报告

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，华闻传媒投资集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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，对亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“亚太所”）的审计工作履行了监督职责，现将相关情况报告如下：

一、2023 年度会计师事务所基本情况及聘任程序

（一）会计师事务所基本情况

名称：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 9 月 2 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001

首席合伙人：邹泉水

人员信息：截至 2022 年 12 月 31 日，亚太所合伙人数量为 106 人，注册会计师人数为 507 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 401 人。

业务信息：亚太所 2022 年度经审计的收入总额为 8.65 亿元，其中审计业务收入为 7.21 亿元（含证券业务收入 4.37 亿元）。2022 年度，上市公司 55 家（审计收费总额 0.6975 亿元），主要行业为制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、文化、体育和娱乐业、科学研究和技术服务业等，公司同行业上市公司审计客户 0 家（不含本公司）。

（二）公司聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 11 月 27 日召开的第九届董事会 2023 年第八次临时会议审议通过了《关于 2023 年度续聘会计师事务所的议案》《关于 2023 年度续聘内控审计会计师事务所的议案》，上述议案经公司于 2023 年 12 月 13 日召开的 2023 年第一次临时股东大会

审议通过。公司独立董事对上述议案发表了意见。

二、会计师事务所 2023 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 2023 年年报工作安排，亚太所对公司 2023 年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司前期会计差错更正、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、车音智能科技有限公司业绩承诺实现及资产减值情况等进行检查并出具了专项报告。

经审计，亚太所认为公司 2023 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 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度合并及公司的经营成果和现金流量。亚太所出具了带强调事项段的无保留意见的财务审计报告和标准的内控审计报告。

在执行审计工作的过程中，亚太所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、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、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。

三、审计委员会对会计师事务所的监督情况

根据公司《董事会专门委员会实施细则》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）2023 年 11 月 27 日，审计委员会审议通过了“关于 2023 年度续聘会计师事务所的议案”。审计委员会及管理层与亚太所进行沟通，并对亚太所相关资料进行审核，对其履职情况进行审查，审计委员会认为亚太所具备为上市公司提供审计服务的专业胜任能力，能够满足公司审计工作的要求，具备投资者保护能力和独立性，且诚信状况良好。审计委员会同意向公司董事会提议续聘亚太所担任公司 2023 年度财务审计工作，审计费用为 155 万元（不含差旅费）。

（二）2023 年 12 月 13 日，审计委员会召开 2023 年报审计第一次沟通会，与经营班子及年审会计师进行了沟通，听取了年审会计师对公司 2023 年年度报告审计工作安排及重点审计领域与重点关注事项的汇报，提出有关审计工作的意见和建议，并督促经

营班子全力配合审计工作。

（三）2024年2月22日，审计委员会召开2023年报审计第二次沟通会，会议听取了年审会计师对公司2023年年度报告审计工作进展及重点审计领域与重点关注事项等的汇报，并与财务负责人及年审会计师进行了沟通。

（四）2024年4月26日，审计委员会召开2023年报审计第三次沟通会暨2023年报相关事项事前审议会议，听取了年审会计师关于公司2023年度审计结果的汇报，会议审议通过了“2023年年度报告及报告摘要”“2023年度内部控制评价报告”，并同意将上述报告提交董事会审议。

四、总体评价

审计委员会严格遵守中国证监会、深圳证券交易所的监管要求及《公司章程》《董事会专门委员会实施细则》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2023年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。

审计委员会认为亚太所在公司2023年年报审计过程中，能够严格遵守国家相关的法律法规，遵循独立、客观、公正的职业道德规范；能够规范实施审计程序，积极、主动与公司治理层和管理层保持充分有效的沟通；按时完成了2023年度年报审计工作，发表审计意见客观、公正，能够真实、完整、准确地反映公司实际经营情况。

华闻传媒投资集团股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二四年四月二十八日