

# 浙江华媒控股股份有限公司董事会审计委员会 对会计师事务所 2023 年度履职情况评估 及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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和浙江华媒控股股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》《审计委员会工作细则》等规定和要求，董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履职评估及履行监督职责的情况报告如下：

## 一、2023 年年审会计师事务所基本情况

### （一）会计师事务所基本情况

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称:中汇会计师事务所),于2013年12月转制为特殊普通合伙,管理总部设立于杭州,系原具有证券、期货业务审计资格的会计师事务所之一,长期从事证券服务业务。2023 年末合伙人数:103 人;注册会计师人数:701 人;签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数:282 人。

最近一年(2022 年度)经审计的收入总额:102,896 万元;

最近一年(2022 年度)审计业务收入:94,453 万元;

最近一年(2022 年度)证券业务收入:52,115 万元;

上年度(2022 年年报)上市公司审计客户家数:159 家;

上年度(2022 年年报)上市公司审计收费总额 13,684 万元。

### （二）聘任会计师事务所履行的程序

2023 年 4 月 28 日公司召开第十届董事会第十三次会议、第十届监事会第

十次会议，审议通过了《关于聘请 2023 年度财务报表审计机构和内部控制审计机构的议案》；2023 年 5 月 26 日公司召开 2022 年度股东大会表决通过了续聘中汇会计师事务所为本公司 2023 年度审计机构和内控审计机构，年度审计报酬 130 万元，年度内控审计报酬 30 万元。

公司独立董事对上述议案发表了事前认可意见及同意的独立意见。

## 二、2023 年年审会计师事务所履职情况

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，中汇会计师事务所对公司 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。经审计，中汇会计师事务所认为公司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 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量；公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。中汇会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

在执行审计工作的过程中，中汇会计师事务所就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监督情况

根据公司《审计委员会工作细则》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）审计委员会对中汇会计师事务所的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。

（二）在中汇会计师事务所进场前，认真听取、审阅了该所对公司年报审计的工作计划及相关资料，就审计的总体策略提出了具体意见和要求，协商相关的

时间安排。

(三) 在审计过程中，审计委员会与审计会计师进行了充分的沟通和交流，敦促其按质按时完成年报审计工作，并要求其与公司内审部门积极沟通，充分利用公司内审部门的工作来修正会计事务所的审计程序的性质、时间安排和范围。

(四) 2024年3月21日，中汇会计师事务所出具2023年年度审计报告初步审计意见后，审计委员会与会计师事务所就2023年公司财务状况、经营成果及在审计过程中的关注的重大事项进行了沟通。

(五) 2024年4月1日，公司召开第十一届董事会审计委员会2024年第二次会议，会议审议通过了公司2023年年度报告、财务决算报告、内部控制评价报告等议案，并同意将相关议案提交董事会审议。

#### **四、总体评价**

审计委员会严格遵守证监会、深交所及《公司章程》《审计委员会工作细则》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。

审计委员会认为中汇会计师事务所在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司2023年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

浙江华媒控股股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月1日