

# 广州金逸影视传媒股份有限公司董事会

## 审计委员会对 2023 年度年审会计师事务所履行监督职责情况报告

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《公司章程》等规定和要求，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。现将董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履行监督职责的情况汇报如下：

### 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

截至 2023 年 12 月 31 日，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）基本情况如下：

事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2012 年 03 月 02 日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	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	谭小青	2023 年末 合伙人数量	245
2023 年末执业人员数量	注册会计师		1656
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		660
2022 年业务收入(亿元)	业务收入总额		39.35
	审计业务收入		29.34
	证券业务收入		8.89
2022 年上市公司审计情况	客户家数		366
	审计收费总额		4.62
	涉及主要行业		制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，交

		通运输、仓储和邮政业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，批发和零售业，金融业，水利、环境和公共设施管理业、采矿业等
	同行业上市公司审计客户家数	7

## （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 4 月 13 日、2023 年 5 月 23 日分别召开第四届董事会审计委员会第十四次会议、第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十七次会议和 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘公司 2023 年度财务审计机构的议案》，同意续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。公司独立董事就前述事项发表了事前认可意见及明确同意意见。

## 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》和其他执业规范及公司 2023 年年度报告工作安排，信永中和对公司 2023 年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日内部控制的有效性进行了审计，同时对公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况、营业收入扣除事项出具了专项报告。

经审计，信永中和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》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告和非财务报告内部控制。信永中和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，信永中和制订并实施了合理的审计工作方案和工作计划，执行了有效的质量管理措施，并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、关键审计事项、审计调整事项、初审意见等与公司管理层和治理层进行了充分沟通。

### 三、审计委员会对会计师事务所监督职责情况

#### (一)评估外部审计机构的专业性和独立性

审计委员会对信永中和的专业资质、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，认为其具有丰富的执业经验，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，遵循独立、客观、公正的执业准则，勤勉尽责地履行审计职责。信永中和及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

根据信永中和的专业资质和技术能力，并结合其在公司 2022 年度审计中的工作质量，2023 年 4 月 13 日，公司审计委员会召开第四届董事会审计委员会第十四次会议，审议通过了《关于续聘公司 2023 年度财务审计机构的议案》，同意聘任信永中和为公司 2023 年度财务报表和内部控制审计机构，并同意提交公司董事会审议。

#### (二)与外部审计机构讨论和沟通 2023 年度审计事项

1、2024 年 1 月 4 日，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行预审后沟通，对 2023 年度审计工作的审计范围、审计基本情况、初步确定的关键审计事项、会计师事务所和相关审计人员的独立性问题、重要时间节点、年报审计要点、人员安排等相关事项进行了沟通。

2、2024 年 4 月 11 日，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理就注册会计师自身的独立性以及公司 2023 年的审计结果、重要审计事项、审计结束阶段的进展情况进行沟通。审计委员会成员听取了信永中和关于公司审计内容相关重要事项、审计过程中发现的问题及审计报告的出具情况等等的汇报，并对审计发现问题提出建议。

3、2024 年 4 月 12 日，公司第五届董事会审计委员会第四次会议以通讯方式召开，审议通过公司 2023 年度财务报告、财务决算报告、内部控制评价报告等议案。

### 四、总体评价

审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所及《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。

审计委员会认为信永中和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 年年度审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

广州金逸影视传媒股份有限公司董事会

审计委员会

2024年4月12日