

分众传媒信息技术股份有限公司
关于 2023 年度会计师事务所履职情况评估及
审计委员会履行监督职责情况的报告

分众传媒信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）作为 2023 年度审计机构。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》等有关法律法规、规范性文件的规定，公司对会计师事务所履职情况进行了评估，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。现将会计师事务所 2023 年度履职情况及董事会审计委员会对会计师事务所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

立信由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至 2023 年末，立信拥有合伙人 278 名、注册会计师 2,533 名、从业人员总数 10,730 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 693 名。

立信 2023 年业务收入（经审计）50.01 亿元，其中审计业务收入 35.16 亿元，证券业务收入 17.65 亿元。

2023 年度立信为 671 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8.32 亿元，公司同行业上市公司审计客户 6 家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

2023 年 4 月 17 日，公司董事会审计委员会召开 2023 年第二次审计委员会，

提议公司董事会续聘立信作为公司 2023 年度审计机构。2023 年 4 月 27 日，公司分别召开第八届董事会第八次会议、第八届监事会第六次会议，审议通过了《公司关于续聘会计师事务所的议案》。2023 年 5 月 26 日，公司召开 2022 年年度股东大会审议通过上述议案。

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，结合公司 2023 年年报工作安排，立信对公司 2023 年年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司控股股东及其他关联方占用资金等情况进行核查并出具了专项报告。

经审计，立信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内部控制。立信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，立信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职责监督情况如下：

1、2023 年 4 月 17 日，公司董事会审计委员会召开 2023 年第二次审计委员会，对立信专业资质、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，审议通过了《公司关于续聘会计师事务所的议案》，建议公司董事会续聘立信作为公司 2023 年度审计机构，并将该项议案提请公司董事会审议。

2、2024 年 1 月 22 日，公司董事会审计委员会召开 2024 年第一次审计委员

会，与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理对 2023 年度审计工作的初步预审情况，如审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。

3、2024 年 4 月 10 日，公司董事会审计委员会召开 2024 年第二次审计委员会，审计委员会成员听取立信关于公司 2023 年审计工作过程中发现的问题包括但不限于审计调整事项、关键审计事项、审计结论及审计报告的出具情况等等的汇报，双方就 2023 年度审计工作的总体情况进行了沟通；审议通过公司以前者为基准编制的 2023 年年度报告全文及摘要、内部控制评价报告等，并同意提交董事会审议。

四、总体评价

公司认为立信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。

公司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》《董事会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。

分众传媒信息技术股份有限公司董事会

2024 年 4 月 30 日