

四川新闻网传媒（集团）股份有限公司

董事会审计委员会关于会计师事务所 2024 年度履职情况评价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》等法律法规、规范性文件及《公司章程》《审计委员会工作制度》等制度的规定和要求，四川新闻网传媒（集团）股份有限公司（以下简称“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。现将董事会审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健事务所”）2024 年度履职情况评价及审计委员会履行监督职责的情况汇报如下：

一、2024 年年审会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

天健事务所成立于 2011 年 7 月 18 日，为特殊普通合伙会计师事务所，注册地址为浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号，首席合伙人：钟建国。截至 2023 年末，合伙人数量 238 人，注册会计师人数 2,272 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 836 人。

2023 年度，天健事务所业务收入总额 34.83 亿元，其中审计业务收入 30.99 亿元，业务收入中证券业务收入 18.40 亿元。2023 年上市公司（含 A、B 股）审计客户有 706 家，审计收费总额 7.21 亿元，主要涉及行业有：制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，科学研究和技术服务业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业，农、林、牧、渔业，租赁和商务服务业，金融业，房地产业，采矿业，建筑业，综合，交通运输、仓储和邮政业，文化、体育和娱乐业，卫生和社会工作等。其中与公司同行业上市公司审计客户有 53 家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第四届董事会审计委员会第三次会议审议通过了《关于聘任 2024 年度审计机构的议案》，并同意提交至公司董事会审议。公司于 2024 年 10 月 25 日、2024 年 12 月 25 日分别召开第四届董事会第三次会议和 2024 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司聘任 2024 年度审计机构的议案》，同意公司聘任天健事务所为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构，聘期一年。

二、审计委员会对年审会计师事务所 2024 年度履职情况评价

按照《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，结合公司对年度财务决算的统一工作要求及公司 2024 年年报工作安排，天健事务所对公司 2024 年度财务报告和内部控制进行审计，同时对公司 2024 年度募集资金存放与使用情况、控股股东及其他关联方占用资金情况等进行了核查并出具专项报告。在执行审计工作的过程中，天健事务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、审计范围及审计策略、重要风险领域等与公司管理层和治理层进行了沟通。

审计委员会认为：天健事务所在公司年报审计的过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，能够遵循职业准则及执业规范要求，较好地履行了外部审计机构的责任与义务，表现出较高的业务水准和专业能力。

三、审计委员会 2024 年度履行监督职责的情况

根据公司《审计委员会工作制度》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）公司审计委员会对天健事务所的执业情况进行了充分的了解，在查阅了天健事务所的有关资格证照、相关信息和诚信记录后，一致认可天健事务所的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力。审计委员会就关于续聘会计师事务所的事项形成了书面审核意见，同意续聘天健事务所为公司 2024 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）2025 年 1 月 25 日，审计委员会通过现场会议的方式与负责公司审计工作的会计师及项目经理召开审计计划沟通会议，对 2024 年度审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。

（三）2025 年 3 月 17 日，审计委员会通过现场会议与通讯相结合的方式，与天健事务所四川分所总经理、负责公司审计工作的会计师及项目经理召开审计工作沟通会议，对 2024 年度审计调整事项、审计结论、审计委员会关注事项进行沟通。审计委员会委员听取了天健事务所关于公司审计内容相关调整事项、审计过程中发现的问题及审计报告的出具情况等事项的汇报，并对审计过程发现的问题提出建议。

（四）2025 年 3 月 20 日，审计委员会以现场会议的方式召开第四届董事会审计委员会第五次会议，审议通过了公司《2024 年度财务报告》和《2024 年度内部控制自我评价报告》的议案并同意提交董事会审议。

同日，审计委员会委员现场还听取了公司内部审计关于 2024 年度募集资金存放与使用、关联方占用资金等事项的专项检查工作报告，2024 年工作报告和 2025 年审计计划。

四、总体评价

公司审计委员会严格遵守相关法律法规及《公司章程》《审计委员会工作制度》等有关规定，充分发挥专门委员会的作用，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进行了充分的讨论和沟通，督促其及时、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。

四川新闻网传媒（集团）股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 4 月 2 日