

# 福建紫天传媒科技股份有限公司

## 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》和福建紫天传媒科技股份有限公司(以下简称“公司”)的《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等规定和要求,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会计师事务所 2023 年度履职评估及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

北京亚泰国际会计师事务所(特殊普通合伙)(曾用名:北京天玺源会计师事务所(普通合伙)、北京亚泰国际会计师事务所(普通合伙))(以下简称“亚泰国际”)成立于 2016 年,注册资本 600.00 万元,注册地址:北京市大兴区新源大街 29 号院 1 号楼 14 层 1401。2022 年取得了财政部、证监会证券、期货相关业务资格双备案。亚泰国际能够胜任包括上市公司、发债融资、新三板、重组并购等证券期货业务,也能为包括大型国企、金融机构在内的不同经济组织提供各种审计鉴证、管理咨询、税务筹划、内控设计与优化等专业服务,旨在打造一个具有融洽合伙文化、创新专业服务、恪守职业道德的审计专业机构。截至 2023 年 12 月 31 日,亚泰国际有合伙人 16 人,注册会计师 69 人,其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 12 人。

#### (二)聘任会计师事务所履行的程序

公司第五届董事会第四会议、第五届监事会第二次会议以及 2024 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更 2023 年度审计机构的议案》,同意聘任亚泰国际为公司 2023 年度财务报告审计机构。公司董事会审计委员对亚泰国际进行了充分了解和沟通,对其专业资质、业务能力、独立性和投资者保护能力进行了核查。经核查,一致认为其具备为公司服务的资质要求,能够较好地胜任工作,同意公司聘任亚泰国际为公司 2023 年度财务报表审计机构。

## 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，亚泰国际对公司 2023 年度财务报表进行了审计，同时对公司控股股东及其他关联方占用资金情况等进行检查并出具了专项报告。

经审计，亚泰国际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，并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，亚泰国际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监督情况

根据公司《董事会审计委员会议事规则》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) 审计委员会对亚泰国际的专业资质、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，认为其具备为上市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。2024 年 2 月 20 日，公司董事会审计委员会审议通过了《关于变更 2023 年度审计机构的议案》，同意聘任亚泰国际为公司 2023 年度财务报表审计机构，并同意提交公司董事会审议。

(二) 审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师召开审前沟通会议，对 2023 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。年报审计期间，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师，对 2023 年度审计调整事项、审计进展、审计阶段性结果、审计结论等事项进行沟通，并对审计发现问题提出建议。

(三) 2024 年 4 月 29 日，公司董事会审计委员会审议通过公司 2023 年年度报告、财务决算报告等议案并提交董事会审议。

综上所述，公司审计委员会认为亚泰国际在 2023 年度在对公司的财务状况和经营成果的审计以及募集资金的存放与使用、关联交易、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的监督等方面发挥了重要作用。

#### 四、总体评价

公司审计委员会严格遵守中国证监会、深圳证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》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。公司审计委员会认为亚泰国际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。

（以下无正文）

（此页无正文，为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报告之签字页）

公司董事会审计委员会委员签名：

---

钟晓永

---

汪 速

---

宋 庆

二〇二四年四月二十九日