

江苏综艺股份有限公司

2023 年度会计师事务所履职情况评估报告

江苏综艺股份有限公司（简称“公司”）聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）（简称“立信”）作为公司 2023 年度财务报告审计机构、内部控制审计机构。根据财政部、国资委及证监会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司对立信 2023 年审计过程中的履职情况进行评估。

经评估，公司认为，2023 年度立信资质等方面合规有效，履职保持独立性，勤勉尽责，具体情况如下：

一、会计师事务所基本情况

（一）立信资质条件

立信会计师事务所（特殊普通合伙）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 年改制为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，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至 2023 年度末，立信合伙人数量为 278 人，注册会计师人数为 2,533 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 693 人。立信 2023 年业务收入（经审计）50.01 亿元，2023 年度审计业务收入 35.16 亿元，2023 年度证券业务收入 17.65 亿元。2023 年度上市公司审计客户家数：671 家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第十一届董事会第五次会议及 2022 年年度股东大会审议通过了关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构，聘期一年的议案。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 年度年审会计师事务所履职情况

立信按照中国注册会计师审计准则和其他相关执业规范的要求，对公司 2023 年度财务报表及 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留意见审计报告，同时对公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况、公司 2023 年度营业收入扣除情况等执行了相关工作，并出具了专项报告。

在审计过程中，立信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审计项目团队成员的独立性、审计范围、人员和时间安排、重要审计发现等事项与公司管理层和治理层进行了沟通。

三、总体评价

经评估，公司董事会认为，立信在审计过程中勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的原则执行审计，表现出良好的职业素养和专业胜任能力，按时高质量完成了公司 2023 年度年报审计工作，出具了恰当的审计报告。

江苏综艺股份有限公司
二零二四年四月十九日