

国新文化控股股份有限公司 审计与风险管理委员会对会计师事务所履 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》等规定和要求，国新文化控股股份有限公司（以下简称“公司”或“国新文化”）董事会审计与风险管理委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将董事会审计与风险管理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

中兴华会计师事务所成立于 1993 年，2000 年由国家工商管理总局核准，改制为“中兴华会计师事务所有限责任公司”。2009 年吸收合并江苏富华会计师事务所，更名为“中兴华富华会计师事务所有限责任公司”。2013 年公司进行合伙制改制，改制后的事务所名称为“中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）”（以下简称“中兴华”）。注册地址位于北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层，首席合伙人李尊农。2022 年度末合伙人数量 170 人、注册会计师人数 839 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 463 人。2022 年度经审计的业务收入 184,514.90 万元，其中审计业务收入 135,088.59 万元，证券业务收入 32,011.50 万元；2022

年度上市公司年报审计 115 家，上市公司涉及的行业包括制造业；信息传输、软件和信息技术服务业；批发和零售业；房地产业；建筑业；科学研究和技术服务业；水利、环境和公共设施管理业等，审计收费总额 14,809.90 万元。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

根据法律法规及公司相关制度规定，公司审计与风险管理委员会负责选聘会计师事务所工作，并监督其审计工作开展情况，项目招标文件在对外公布前，需经审计与风险管理委员会审议。

1. 审计与风险管理委员会第十次会议审议通过了《关于 2023 年度审计会计师事务所选聘的议案》，公司委托中技国际招标有限公司采用公开招标方式选聘会计师事务所，招标文件已经公司招标领导小组审核。

2. 审计与风险管理委员会第十一次会议审议通过了《关于变更 2023 年度审计会计师事务所的议案》，公司落实会计师事务所轮换工作，聘任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为 2023 年度审计会计师事务所，委员会委员一致同意该议案，并提交董事会审议。

3. 第十届董事会第二十次会议及 2023 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更 2023 年度审计会计师事务所的议案》，同意聘任中兴华为公司 2023 年度审计会计师事务所。

二、审计与风险管理委员会对会计师事务所监督情况

根据《国新文化董事会审计与风险管理委员会工作细则》

等有关规定，审计与风险管理委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

1. 审计与风险管理委员会第十一次会议审议通过《关于变更 2023 年度审计会计师事务所的议案》，委员们查阅了中兴华有关资格证照、相关信息，认为其具备足够的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性，具备证券相关业务审计资格，能够满足公司 2023 年度审计工作的质量要求。为保证审计工作的质量，同意聘任中兴华为公司 2023 年度审计机构，并将该议案提交公司第十届董事会第二十次会议审议。

2. 公司 2023 年度审计沟通会第一次会议上，委员们与中兴华负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行审前沟通，对公司 2023 年财务状况、经营成果及 2023 年年度审计工作安排进行了沟通。

3. 公司 2023 年度审计沟通会第二次会议上，委员们与中兴华负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行初审后沟通，对 2023 年度审计基本情况、审定后基本数据、初步确定的关键审计事项、总体审计结论等相关事项进行了沟通。

4. 公司审计与风险管理委员会第十三次会议暨 2023 年度审计沟通会第三次会议上，委员们审议通过了中兴华出具的 2023 年度审计报告、内部控制评价报告并同意提交董事会审议。

三、总体评价

公司审计与风险管理委员会严格遵守证监会、上交所及

《公司章程》《董事会审计与风险管理委员会工作规则》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，切实履行了审计与风险管理委员会对会计师事务所的监督职责。

审计与风险管理委员会认为中兴华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。

国新文化控股股份有限公司
董事会审计与风险管理委员会
2024 年 4 月 27 日