

兆讯传媒股份有限公司董事会
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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》和《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》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

企业名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 11 月 28 日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室

首席合伙人：张增刚

（二）人员信息

截止 2023 年末，中喜拥有合伙人 86 名、注册会计师 379 名、从业人员总数 1387 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 247 名。

（三）业务信息

2023 年度服务客户 7000 余家，实现收入总额 37,578.08 万元，其中：审计业务收入 30,969.24 万元；证券业务收入 12,391.31 万元。2023 年度服务上市公司客户 39 家，挂牌公司客户 164 家。

2023 年度上市公司客户前五大主要行业：

代码	行业门类	行业大类
C39	制造业	计算机、通信和其他电子设备制造业
C35	制造业	专用设备制造业

C26	制造业	化学原料及化学制品制造业
K70	房地产业	房地产
I64	信息传输、软件和信息技术服务业	互联网和相关服务

本公司同行业上市公司审计客户家数 1 家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 4 月 20 日召开了第五届董事会第六次会议及第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于续聘 2023 年度审计机构的的议案》。2023 年 5 月 23 日召开了 2022 年度股东大会，审议通过了《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中喜会计师事务所”）为公司 2023 年度审计机构，聘期一年。公司审计委员会对上述议案进行了审议并发表同意的意见。公司独立董事对上述议案发表了事前认可意见及独立意见。

二、2023 年年审会计师事务所履职情况

（一）审计人员

中喜会计师事务所根据兆讯传媒的规模，组成了 7 名成员的审计小组，由刘敏任项目合伙人，贾志博为项目经理。按照职业道德的要求，对审计人员遵守独立性的情况进行了内部核查，所有审计人员均保持了独立性，无影响审计工作开展的情况。

（二）审计时间安排

2024 年 2 月与兆讯传媒管理层沟通了初步审计计划，于 3 月 4 日正式进场审计，根据获取的相关信息，制订了详尽的审计计划。

（三）审计进展

审计小组在公司的大力配合下，按照审计计划顺利的开展审计工作，4 月 8 日形成了报告初稿；4 月 10 日向审计委员会汇报了审计进展情况，就初步审定数据、关键审计事项、审计结论等向委员做了介绍。

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监督职责的情况如下：

(一) 对中喜会计师事务所进行全面审查, 评估其专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、执业质量等情况, 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。2023年4月20日, 董事会审计委员会2023年第一次会议审议通过《关于续聘2023年度审计机构的议案》, 同意继续聘任中喜会计师事务所为公司2023年度审计服务机构, 并同意提交公司董事会审议。

(二) 对会计师事务所年审工作进行跟踪、核查与监督, 并提出相关建议。审计委员会采取线上的方式, 与负责公司审计工作的注册会计师及相关负责人召开沟通会议, 对2023年审工作安排、初步审定数据、年审工作重大事项、审计进展、审计阶段性结果、总体审计结论等问题进行沟通, 听取会计师事务所关于年审相关调整事项、审计中发现的问题、初步审计意见、审计报告出具情况等汇报。

(三) 2024年4月22日, 公司董事会审计委员会2024年第二次会议, 审议通过公司2023年度财务报告、财务决算报告、内部控制评价报告等议案并提交董事会审议。

综上所述, 公司董事会审计委员会认为中喜会计师事务所在2023年度在对公司的公司财务状况和经营成果的审计以及募集资金存放与实际使用情况、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

公司董事会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, 在年度报告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中喜会计师事务所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年年度报告审计相关工作, 审计行为规范有序, 出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

兆讯传媒股份有限公司
董事会审计委员会
2024 年 4 月 24 日

（本页无正文，为兆讯传媒广告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之签字页）

委员：

姜欣

高良谋

马冀

时间：2024 年 4 月