

江苏有线董事会审计委员会对会计师事务所 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》和江苏省广电有线信息网络股份有限公司（以下简称“公司”）《章程》《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，公司董事会审计委员会本着恪尽职守、勤勉尽责的原则，对 2023 年度会计师事务所履行情况进行了监督。现将有关履职情况报告如下：

一、2023 年审会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“苏亚金诚”），前身为江苏苏亚审计事务所，成立于 1996 年 5 月（原隶属于江苏省审计厅），2000 年 7 月，合并设立江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司，2013 年 11 月，经江苏省财政厅批准改制为特殊普通合伙企业。具有证券、期货相关业务审计资格、司法鉴定资格、企业破产案件管理人资格、军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案资格等。是中国银行间市场交易商协会、中国证券业协会会员。

截至 2023 年度末，苏亚金诚拥有合伙人 49 人、注册会计师

348 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 187 人。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

2023 年 4 月 20 日，公司第五届董事会审计委员会第七次会议审议通过了《关于续聘江苏有线审计机构的议案》，同意公司拟续聘苏亚金诚为公司 2023 年度会计报表和内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

公司董事会审计委员会对苏亚金诚的审计费用报价、资质条件、执业记录、质量管理水平、工作方案、人力及其他资源配备、信息安全管理、风险承担能力水平等进行了严格核查和评价，认为苏亚金诚具备执行证券、期货相关业务资格，具备从事财务审计、内部控制审计的资质和能力，与公司和公司关联人无关联关系，不影响其在公司事务上的独立性，不会损害公司及中小股东利益；苏亚金诚信用良好，不是失信被执行人，且在中国证券监督管理委员会等各类监管机构的历次评价和检查中，无重大不良记录，有良好的口碑和声誉，满足公司审计工作要求。

2023 年 6 月 28 日，公司 2022 年度股东大会审议通过了《关于续聘江苏有线审计机构的议案》，同意续聘苏亚金诚为我公司 2023 年度会计报表和内部控制审计机构。

二、2023 年会计师事务所履职情况

（一）年审期间出具报告总体情况

苏亚金诚按照《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，全面配合公司 2023 年报工作日程，制定了详细的审计计划与时间安排，并且能够根据计划安排按时完成各项工作。苏亚金诚对公司 2023 年度会计报表及 2023 年 12 月 31 日内部控制的有效性进行了审计，出具了审计报告；同时对关联方非经营性资金占用情况及其他关联资金往来情况、公司营业收入扣除情况进行核查并出具了专项报告。

苏亚金诚经审计认为公司会计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 日的经营状况与财务状况；公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有方面保持了有效内部控制。苏亚金诚出具了标准无保留意见的审计报告。

（二）年审期间与管理层和治理层的沟通情况

苏亚金诚全面配合公司审计工作，充分满足了公司报告披露的时间要求。苏亚金诚制订了详细的审计工作计划与时间安排，并且能够根据计划安排按时完成各项工作。

在执行审计工作的过程中，苏亚金诚针对公司的服务需求及实际情况，制定并实施了全面、合理、可操作性强的审计工作方案。审计工作围绕公司的审计重点展开，苏亚金诚执行了有效的质量管理措施，且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、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，有效的提升了工作的准确性。

三、董事会审计委员会对会计师事务所监督情况

2024年1月15日，公司董事会审计委员会与负责公司年报审计工作的苏亚金诚签字注册会计师召开沟通会议，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。

2024年4月1日，公司董事会审计委员会与负责公司年报审计工作的苏亚金诚签字注册会计师召开沟通会议，听取了苏亚金诚关于公司2023年度关键审计事项、其他重要审计事项、内部控制、审计过程中的发现与应对、审计报告的出具情况等内容汇报。

2024年4月8日，第五届董事会审计委员会第十三次会议审议通过《江苏有线2023年度报告及摘要》《江苏有线2023年度财务决算报告》《江苏有线2023年度内部控制评价报告》等议案并同意提交董事会审议。

公司董事会审计委员会认为苏亚金诚在对公司2023年度的财务状况和经营成果的审计以及关联方非经营性资金占用情况及其他关联资金往来情况、公司营业收入扣除等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，切实履行了董事会审计委员会对会计师事务所的监督职责。

特此报告。

(本页无正文，为《江苏有线董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况的报告》签署页)

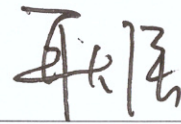
董事会审计委员会委员：



陈 良



庄传伟



耿 强

江苏省广电有线信息网络股份有限公司董事会审计委员会

2024年4月8日

