

中文天地出版传媒集团股份有限公司

董事会审计委员会 2024 年度履职情况的报告

根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关法律法规、规范性文件及《中文天地出版传媒集团股份有限公司章程》《中文天地出版传媒集团股份有限公司董事会审计委员会工作细则》等管理制度有关规定，中文天地出版传媒集团股份有限公司（以下简称公司）董事会审计委员会（以下简称审计委员会）全体成员在董事会带领下，积极开展工作，认真履行审计监督等职责。现将 2024 年度主要履职情况报告如下。

一、董事会审计委员会基本情况

公司第六届董事会审计委员会在任委员 5 名，均由在任董事组成，其中独立董事 3 名，主任委员（召集人）由具有专业会计资格的独立董事担任。审计委员会成员均具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和工作经验，组成情况符合相关法律法规中关于审计委员会人数比例和专业配置的要求。

报告期内，公司原董事会审计委员会委员黄倬桢因任期届满，于 2024 年 5 月 21 日向公司递交辞呈，公司先后召开 2024 年第四次临时股东大会和第六届董事会第三十三次临时会议，及时完成独立董事补选工作，选举产生第六届董事会新任独立董事饶威，并将其补选为公司第六届董事会审计委员会委员。调整后，公司董事会审计委员会成员分别为廖县生、凌卫、吴卫东、李汉国、饶威。

廖县生（主任委员）：男，1968 年 5 月出生，本科学历，高级会计师、注册会计师。现任江西中审会计师事务所董事长，兼任江西省注册会计师协会副会长，中文天地出版传媒集团股份有限公司独立董事、普蕊斯(上海)医药科技开发股份有限公司独立董事、江西赣能股份有限公司独立董事、恒邦财产保险股份有限公司独立董事（金融机构）、赣州银行股份有限公司监事。

凌卫（委员）：男，1969 年 1 月出生，大学学历，文学学士，主任记者。中文天地出版传媒集团股份有限公司董事长，2024 年 9 月任江西省市场监督管理局党组书记、局长。

吴卫东（委员）：男，1966 年 11 月出生，经济学学士，工商管理硕士，高级经济师。现任江西省出版传媒集团有限公司党委副书记、副董事长、总经理，中文天地出版传媒集团股份有限公司党委副书记、副董事长。

李汉国（委员）：男，1956 年 7 月出生，会计学硕士，教授，现任江西财经大学金融学院证券与期货研究中心主任。兼任中文天地出版传媒集团股份有限公司独立董事、中大建设股份有限公司独立董事、江西沃格光电股份有限公司独立董事、福建华福证券有限责任公司独立董事和江西省铁路航空投资集团有限公司外部董事等职。

饶威（委员）：男，1976 年 7 月出生，本科。现任联创电子科技股份有限公司高级顾问，兼任江西省上市公司协会秘书长、中文天地出版传媒集团股份有限公司独立董事、方大特钢科技股份有限公司独立董事。

二、2024 年度会议召开情况

报告期内，公司审计委员会积极开展工作，认真履行职责。全年共召开 6 次会议，全体委员出席参加，审议通过 12 项议案并听取 2 项报告，对各项议题均发表了尽职意见，为董事会决策提供了专业意见，具体情况如下。

序号	时间	会议名称	议案名称
1	2024. 3. 15	审计委员会与年审注册会计师 2023 年报沟通会会议	1. 听取《财务审计机构对中文传媒 2023 年度报告审计工作情况的报告》 2. 听取《内控审计机构对中文传媒 2023 年度内控审计工作情况的报告》
2	2024. 4. 15	审计委员会 2024 年第一次会议	1. 审议《关于董事会审计委员会 2023 年度履职情况的报告的议案》 2. 审议《关于 2023 年年度报告及摘要的议案》 3. 审议《关于会计政策变更的议案》 4. 审议《关于 2023 年度内部控制评价报告的议案》 5. 审议《关于 2023 年度内部审计工作报告的议案》 6. 审议《关于董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告的议案》 7. 审议《关于对会计师事务所履职情况评估报告的议案》
3	2024. 4. 26	审计委员会	1. 审议《关于 2024 年第一季度报告的

		2024 年第二次会议	议案》
4	2024. 8. 26	审计委员会 2024 年第二次会议	1. 审议《关于公司 2024 年半年度报告及摘要的议案》
5	2024. 10. 25	审计委员会 2024 年第一次临时会议	1. 审议《关于 2024 年第三季度报告的议案》
6	2024. 11. 20	审计委员会 2024 年第二次临时会议	1. 审议《关于续聘公司 2024 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构的议案》 2. 审议《关于控股子公司开展外汇套期保值业务的议案》

三、2024 年度相关工作履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，审计委员会对公司所聘审计机构的独立性与专业性，以及外部审计工作执行情况开展评估与监督。经审查，认为大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称大信所）具备证券业务审计从业资格，拥有承办上市公司审计业务所需的专业知识和实践经验。大信所在执业过程中，严格恪守独立、客观、公正的职业准则，具备充分胜任公司审计工作的能力。审计期间，审计委员会与大信所就公司年报审计的工作计划、审计范围、审计重点关注事项及其他相关事项进行充分沟通交流。

2024 年 11 月 20 日，审计委员会召开 2024 年第二次临时会议，审议通过《关于续聘 2024 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构的议案》，为保持审计工作的连续性和稳定性，同意续聘大信所为公司 2024 年度审计机构。

（二）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会持续关注公司内审部门工作的规范和有效性，认真听取内部审计工作总结与计划，经对公司内部审计报告细致审阅，未发现内部审计工作存在重大问题，认可该工作计划具备可行性。审计委员会就内部审计工作提出具有针对性的指导性意见，同时督促公司严格落实内部审计工作计划，针对内部审计过程出现的问题，审计委员会及时予以指导，有效提升了内部审计工作效率，强化了内部审计监督检查效能。

（三）审阅财务报告并发表意见

报告期内，审计委员会审慎审阅公司编制的 2023 年年度报告、2024 年一季度、半年度以及第三季度报告。其间，审计委员会与独立董事、财务负责人及外部审计机构，就公司财务报告、审计关键事项等展开深入沟通与确认。经审核评估，我们认为相关财务报告严格遵循财政部《企业会计准则》等规定编制，公允呈现公司报告期内的财务状况、经营成果及现金流量。公司编制的财务报告内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏情形。

（四）评估内部控制的有效性

报告期内，审计委员会充分履职，积极推进公司内部控制制度的构建与落实，督促并指导公司审计风控部开展 2023 年度内部控制评价工作，形成内部控制评价报告。同时，督促并审核大信所出具的公司内部控制审计报告。经评估，我们认为公司内部控制体系建设健全且运行有效，符合中国证监会及相关部门对上市公司规范治理要求，能够有力防范业务运行过程中的重大风险，不存在重大缺陷和重要缺陷，切实维护了公司及全体股东的合法权益。

（五）协调经营管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，审计委员会与公司经营管理层、审计风控部及相关部门，与大信所维持紧密且高效的沟通态势，充分听取各方意见，积极协调相关工作，助力公司平稳完成各类审计任务，在提高公司审计工作质量与效率进程中发挥了关键作用。

（六）对公司控股股东资金占用情况的审核

报告期内，审计委员会全面核查并审阅公司与控股股东的资金往来情况并出具相关审阅意见，未发现控股股东存在占用公司资金的行为。

四、总体评价

报告期内，审计委员会严格按照相关法律法规规定的职责要求，对董事会尽责履职，秉持恪尽职守、勤勉敬业之态度，充分发挥指导、协调与监督职能。有效推动公司内部控制建设与财务规范化运作，助力董事会实现规范决策，促进公司达成规范治理目标。2025 年，审计委员会将继续切实履行职责，强化对董事会相关事项的事前审核，加大对内部审计工作的指导力度，优化与外部审计机构的沟通协调机制。充分发挥审计委员会的审查、监督职能，为董事会科学高效决策提供坚实专业支撑，切实提升公司治理水平，积极维护全体股东，

尤其是中小股东的合法权益。

按照《公司章程》《中文传媒董事会审计委员会工作细则》等有关规定，现将上述事项提请公司董事会审计委员会审议，待其审议通过后提交公司董事会听取该报告。

（以下无正文）

（此页无正文，为《中文天地出版传媒集团股份有限公司董事会审计委员会 2024 年度履职情况的报告》之签字页）

董事会审计委员会委员：廖县生、凌卫、吴卫东、李汉国、饶威

2025 年 4 月 17 日