

武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司

董事会审计委员会 2021 年度述职报告

根据《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》和《公司章程》、《审计委员会议事规则》的有关规定，作为武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司现任审计委员会成员，现就 2021 年度工作情况向董事会作如下报告：

一、审计委员会基本情况

李秉成：曾任职于第一冶金建设公司、武汉科技大学管理学院。李秉成：曾任职于第一冶金建设公司、武汉科技大学管理学院。现任中南财经政法大学会计学院教授、博士生导师，注册会计师，武汉中科水生环境工程股份有限公司、江苏博俊工业科技股份有限公司、湖北一致魔芋生物科技股份有限公司、中信科移动通信技术股份有限公司独立董事，武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司独立董事、审计委员会主任委员。

张里安：现任武汉大学法学院法学教授、博士生导师，武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司独立董事、审计委员会委员。

李松林：现任武汉当代科技产业集团股份有限公司财务核算部部长兼总裁助理，武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司董事、审计委员会委员。

二、审计委员会年度会议召开情况

2021 年度，审计委员会共召开了 8 次会议，全体委员亲自出席了全部会议。年报审计期间我们召开了 3 次会议，分别就公司提交的年度财务会计报表及年度财务会计报表说明、审计会计师出具初步审计意见、审计报告定稿进行审议，并对相关议题发表了意见，同时对相关会议决议进行了签字确认。

三、审计委员会年度主要工作内容情况

1、监督及评估外部审计机构工作

(1) 评估外部审计机构的独立性和专业性

公司前任会计师事务所为中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”），已连续为公司提供审计服务年限为 22 年。中审众环鉴于其自身

人员情况和业务量及审计时间安排，以及结合公司进一步提高审计工作独立性的需求，决定不再承接公司 2021 年度财务报表审计业务。中审众环在担任公司审计机构期间，工作勤勉尽责，严格遵守国家相关的法律法规，坚持公允、客观的态度进行独立审计，切实履行了审计机构职责。

公司董事会审计委员会就亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“亚太（集团）”）的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性及诚信状况等方面进行了较为充分的事前了解及沟通，认为亚太（集团）具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够胜任 2021 年度审计工作。

（2）向董事会提出聘请或更换外部审计机构的建议

鉴于上述原因，公司董事会审计委员会同意改聘亚太（集团）为公司 2021 年度审计机构及内部控制审计机构，就变更会计师事务所事项与中审众环进行了充分沟通，中审众环明确知悉本事项并确认无异议。公司董事会审计委员会将《关于变更公司 2021 年度审计机构及内部控制审计机构的议案》提交公司董事会审议。公司于 2022 年 1 月 12 日召开第九届董事会第三十三次会议，会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《关于变更公司 2021 年度审计机构及内部控制审计机构的议案》，同意聘任亚太（集团）为公司 2021 年度审计机构和内部控制审计机构。

（3）审核外部审计机构的审计费用

经审核，公司实际支付亚太（集团）2021 年度财务报表审计费为 125 万元，内控审计费为 55 万元，与公司所披露的审计费用情况相符。

（4）与外部审计机构讨论和沟通审计范围、审计计划、审计方法及在审计中发现的重大事项

公司董事会审计委员会与亚太（集团）就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通，并且在审计期间也未发现在审计中存在其他的重大事项。

（5）监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责

公司董事会审计委员会认为亚太（集团）对公司进行审计期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则。

2、指导内部审计工作

报告期内，我们认真审阅了公司的内部审计工作计划，并认可该计划的可行

性，同时督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行，并对内部审计出现的问题提出了指导性意见。经审阅内部审计工作报告，我们未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

3、审阅上市公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，我们认真审阅了公司的财务报告，并认为公司财务报告是真实的、完整和准确的，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，且公司也不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项。

4、评估内部控制的有效性

公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所所有规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内，公司严格执行各项法律、法规、规章、公司章程以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。因此我们认为公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

5、协调管理层、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，为更好的使管理层、内部审计部门及相关部门与亚太（集团）进行充分有效的沟通，我们在听取了双方的述求意见后，积极进行了相关协调工作，以求达到用最短的时间完成相关审计工作。

6、对公司关联交易事项的审核

报告期内，我们及时对公司进行的关联交易相关情况进行了了解，并对相关资料进行了审核。

四、总体评价

报告期内，我们依据《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》以及公司制定的《审计委员会议事规则》等的相关规定，恪尽职守、尽职尽责的履行了审计委员会的职责。

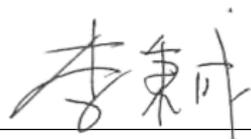
（以下无正文）

（以下无正文，为武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司董事会审计委员会
2021 年度述职报告签字确认页）

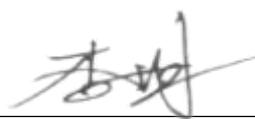
审计委员会：



张里安



李秉成



李松林

2022 年 4 月 29 日