

长江出版传媒股份有限公司

董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告

根据中国证监会《上市公司治理准则》、上海证券交易所《上市公司自律监管指引》等有关规章制度及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》的要求，公司董事会审计委员会认真履行了审计监督职责。现将 2022 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司董事会审计委员会由 4 名董事组成，全部成员均具有能够胜任审计工作职责的专业知识，其中 3 名为独立董事，并由独立董事中的会计专家张慧德担任主任委员（召集人）。

二、审计委员会会议召开情况

2022 年度，董事会审计委员会共召开 6 次会议，全体委员均以现场或通讯方式出席会议。

召开日期	会议届次	会议议案
2022 年 4 月 26 日	第六届董事会审计委员会 2022 年第一次会议	审议通过《董事会审计委员会 2021 年度履职情况报告议案》《2021 年度财务报告及摘要议案》《2021 年度内部控制评价报告议案》《关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告议案》《关于 2021 年度日常关联交易执行情况及 2022 年度预计情况议案》《审计部（监事会办公室）2021 年工作总结及 2022 年工作计划议案》
2022 年 4 月 27 日	第六届董事会审计委员会 2022 年第二次会议	审议通过《2022 年第一季度报告议案》

2022 年 8 月 25 日	第六届董事会审计委员会 2022 年第三次会议	审议通过《2022 年半年度报告议案》《关于募集资金半年度存放与实际使用情况的专项报告议案》
2022 年 9 月 19 日	第六届董事会审计委员会 2022 年第四次会议	审议通过《关于续聘 2022 年度审计会计师事务所的议案》《关于续聘 2022 年度内控自评中介机构的议案》
2022 年年 10 月 26 日	第六届董事会审计委员会 2022 年第五次会议	审议通过《2022 年第三季度报告议案》
2022 年 12 月 8 日	第六届董事会审计委员会 2022 年第六次会议	与中天运会计师事务所就 2022 年年报审计工作进行沟通

三、审计委员会履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，审计委员会认真审核了中天运会计师事务所所有资料，并对其以前年度审计工作开展情况进行了适当的考察和评估，认为中天运所具备为上市公司提供审计服务的经验、专业胜任能力、投资者保护能力和良好的诚信状况，同意继续聘任中天运所为公司 2022 年度财务审计及内部控制审计机构。

报告期内，审计委员会参与了公司 2022 年度内控评价中介机构续聘工作，认为天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）专长内控建设和评价工作，拥有大量上市公司内控评价相关经验，且以公正严谨的工作态度完成了公司 2021 年度内控自评工作，符合中介机构续聘要求，建议聘请其协助公司开展 2022 年度内控自评工作。

（二）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会通过加强对审计部的指导，审阅

了公司 2021 年工作总结及 2022 年工作谋划，及时督促公司内部审计工作计划的实施。2022 年度，在审计委员会的指导下，审计部按计划完成了各类审计工作，共出具审计报告 32 份，包括经济责任审计报告 9 份，专项审计报告 2 份，内控评价报告 21 份，为公司有针对性地解决管理中存在的问题提供了参考。

（三）审阅公司财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会认真审阅了公司的财务报告，从专业角度对公司财务报告的真实性、准确性和完整性进行了监督。重点关注了公司财务报告是否涉及重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、重要会计判断以及该有关事项的处理事宜，对财务报告的真实性、完整性和准确性发表了书面审阅意见，认为公司财务报告真实、完整和准确，同意将经中天运会计师事务所审计的公司 2021 年度财务会计报表提交董事会审议。

（四）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、上海证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内，审计委员会指导公司内部审计开展内控自我评价工作，落实相关制度规范的要求，强化对内控制度的监督检查，提升控制措施和公司业务的紧密度，切实发挥风险防控功能。公司的内部控制实际运作情

况符合上市公司治理规范的要求。

（五）协调管理层、审计部和外审机构的沟通

报告期内，审计委员会根据监管要求，在充分听取三方意见的基础上，积极进行了协调工作，使管理层、审计部和年报审计会计师事务所、内控自评公司进行了充分有效的沟通，实现信息共享、机制互补，提高了审计工作的效率和内审外审工作协调性。

四、下一步工作计划

公司董事会审计委员会将严格按照上海证券交易所《上市公司自律监管指引》要求及公司《董事会审计委员会工作细则》赋予的职责，充分发挥监督、指导、审阅、评估、协调的职能，为促进公司治理水平提升而不懈努力。

长江出版传媒股份有限公司

董事会审计委员会

2023 年 4 月 20 日