

# 时代出版传媒股份有限公司

## 董事会审计委员会2023年度履职情况报告

根据中国证监会《上市公司治理准则》、《公司章程》及时代出版传媒股份有限公司（以下简称“公司”）《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行了相关审计监督职责。现对公司董事会审计委员会 2023 年度的履行职责情况报告如下：

### 一、审计委员会基本情况

公司第七届董事会审计委员会由独立董事孟枫平女士、独立董事周展先生和非独立董事丁凌云先生组成，主任委员为孟枫平女士。

公司董事会审计委员会负责审核公司财务信息及其披露、监督及评估内外部审计工作和内部控制。各位委员凭借财务、法律以及出版相关专业知识，对公司内外部审计及财务情况进行监督、评估，向董事会提出专业意见，对公司内部控制的有效运行起着重要的作用。

### 二、审计委员会年度会议召开情况

2023 年度，公司第七届董事会审计委员会共召开了 5 次会议，具体情况如下：

日期	会议名称	审议/沟通事项
2023 年 3 月 1 日	第七届董事会审计委员会 2023 年第一次会议	与会计师事务所沟通 2022 年年度报告审计相关事项

2023 年 4 月 26 日	第七届董事会审计委员会 2023 年第二次会议	1. 公司 2022 年年度报告 2. 公司 2022 年度内部控制评价报告 3. 公司 2022 年度内部控制审计报告 4. 预计公司 2023 年度日常关联交易 5. 续聘公司 2023 年年度报告审计机构 6. 审计委员会 2022 年度履职情况报告 7. 公司 2023 年第一季度报告
2023 年 8 月 24 日	第七届董事会审计委员会 2023 年第三次会议	公司 2023 年半年度报告
2023 年 10 月 27 日	第七届董事会审计委员会 2023 年第四次会议	公司 2023 年第三季度报告
2023 年 12 月 25 日	第七届董事会审计委员会 2023 年第五次会议	与会计师事务所沟通 2023 年年度报告审计计划阶段事项

### 三、审计委员会 2023 年度主要工作

#### (一) 监督和评估外部审计机构工作

公司 2022 年年报审计工作于 2023 年 4 月完成,在公司 2022 年年报审计工作中,公司董事会审计委员会严格按照公司《董事会审计委员会工作细则》等相关规定,在年审会计师进驻现场审计之前,与其协商确定年度财务报告审计工作的时间安排,对公司年度审计工作计划、年度内部控制评价方案等事项进行了沟通。在年审会计师进场开展审计工作后对审计进展情况等事项进行了跟踪与监督,并督促年审会计师按工作进度及时完成年报审计工作。在审计工作完成后,召开了审计委员会会议,对公司审计报告及审计工作总结、财务决算报告、内控自我评价报告和内控审计报告等事项进行了审议评估,并同意将经正式审计的相关报告,以及由审计委员会审议通过的相关事项提交公司董事会审议。

董事会审计委员会对公司聘请的审计机构容诚会计师事务所（特殊普通合伙）执行 2022 年度财务报表审计工作及内控审计工作情况进行了监督与评价，认为容诚会计师事务所在对公司 2022 年度财务报表进行审计的过程中，严格遵照中国注册会计师审计准则的规定，履行了必要的审计程序，收集了适当、充分的审计证据，审计结论符合公司的实际情况，同意续聘容诚会计师事务所为公司 2023 年度财务报表审计机构、内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）指导内部审计工作，监督公司的内部审计制度及其实施，评估内部控制的有效性

审计委员会审阅了公司的内部审计工作计划及其实施的可行性，同时督促公司内部审计部严格按照计划执行审计工作。经审阅内部审计相关工作资料，未发现公司内部审计工作存在重大问题的情况。

公司严格按照相关法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关规定的要求，已建立了较为完善的公司治理结构、治理制度和全面实施的内部控制体系。报告期内，公司严格执行各项法律、法规、《公司章程》以及内部控制制度，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。因此审计委员会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，财务报告及非财务报告内部控制不存在重大缺陷和重要缺陷。

#### 四、总体评价

报告期内,在公司董事会、管理层及各部门的支持和配合下,审计委员会严格按照相关规定恪尽职守,有效监督外部审计、指导公司内部审计工作,有效促进公司规范运作。2024年,审计委员会将继续勤勉尽责,充分发挥职能,维护公司与全体股东的合法权益。

时代出版传媒股份有限公司第七届董事会审计委员会

2024年4月15日