

# 中南出版传媒集团股份有限公司

## 董事会审计委员会 2023 年度

### 对会计师事务所履行监督职责情况报告

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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和的《公司章程》《中南传媒董事会审计委员会议事规则》等规定和要求，公司董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将审计委员会对会计师事务所 2023 年度履行监督职责的情况汇报如下：

#### 一、2023 年年审会计师事务所基本情况

##### （一）会计师事务所基本情况

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）创立于 1988 年 12 月，总部北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。

截至 2022 年 12 月 31 日，天职国际合伙人 85 人，注册

会计师 1061 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 347 人。天职国际 2022 年度经审计的收入总额 31.22 亿元，审计业务收入 25.18 亿元，证券业务收入 12.03 亿元。2022 年度上市公司审计客户 248 家，主要行业（证监会门类行业，下同）包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、批发和零售业、交通运输、仓储和邮政业等，审计收费总额 3.19 亿元，本公司同行业上市公司审计客户 3 家。

天职国际首席合伙人为邱靖之，注册地址为北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域，组织形式为特殊普通合伙。

## （二）聘任会计师事务所履行的程序

审计委员会对公司选聘 2023 年度外部审计机构工作进行指导监督，对天职国际的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性等进行充分了解和审查，认为其具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司年报审计和内部控制审计工作的要求，同意聘任天职国际为公司 2023 年度财务及内控审计机构。2023 年 5 月 19 日，公司 2022 年度股东大会审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》。

## 二、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）审计委员会对天职国际的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性及其执业质量等进行严格核查和评价。2023年4月18日，公司第五届董事会审计委员会第十一次会议审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，认为天职国际具备应有的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性及良好的诚信状况，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司年报审计和内部控制审计工作的要求，建议聘任其为公司2023年度财务与内控审计机构。2023年4月23日，公司第五届董事会第十一次会议审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，拟续聘天职国际为公司2023年度财务及内部控制审计机构，并提交公司股东大会审议通过。

（二）2023年1月30日以现场与通讯相结合方式召开第五届董事会审计委员会第九次会议，听取天职国际项目合伙人及签字注册会计师刘宇科、项目经理签字注册会计师张琪等关于2023年财务报告与内部控制的总体审计策略，就审计范围、审计计划、审计方法、关键审计事项等进行深入沟通，对审计工作提出具体要求。

（三）2023年4月12日以现场与通讯相结合方式召开第五届董事会审计委员会第十次会议，听取天职国际项目合伙人及签字注册会计师刘宇科、项目经理签字注册会计师张琪等关于公司2022年财务报告与内部控制审计等初审情况

汇报，对初审中的主要关注点及关键审计事项等进行讨论审议。

### 三、总体评价

公司审计委员会严格遵守中国证监会、上海证券交易所及《公司章程》《中南传媒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，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

公司审计委员会认为在 2023 年度财务及内控审计过程中，天职国际能够周全部署、全面安排审计计划，合理配置审计团队的人力资源，体现了较高的专业能力和服务水平，展现出良好的专业知识、国际视野及服务大型企业的丰富经验，能够勤勉尽责、诚实守信，认真履行审计职责。