

中南出版传媒集团股份有限公司

董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告

2020 年，中南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”）严格按照《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》《上市公司治理准则》《中南出版传媒集团股份有限公司董事会审计委员会会议事规则》和公司章程的有关规定，本着尽忠职守、认真勤勉的工作原则，积极开展各项工作，充分发挥专业委员会作用。现将 2020 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会的基本情况

审计委员会由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名，召集人由具有会计专业背景的独立董事李桂兰担任。

二、审计委员会年度会议召开情况

2020 年，审计委员会共召开 5 次会议，具体情况如下：

（一）2020 年 1 月 18 日召开第四届审计委员会第十次会议，听取会计师事务所关于 2019 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。

(二)2020年4月9日召开第四届审计委员会第十一次会议,听取会计师事务所关于公司2019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)2020年4月20日召开第四届审计委员会第十二次会议,审议通过以下议案:

1. 关于公司2019年年度报告及其摘要的议案
2. 关于变更会计师事务所的议案
3. 关于与公司控股股东签署《金融服务协议》的议案
4. 关于公司2019年度日常性关联交易执行情况与2020年度日常性关联交易预计情况的议案
5. 关于公司2019年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案
6. 关于公司2019年度内部控制评价报告的议案
7. 关于公司2020年内部控制规范实施工作方案的议案
8. 关于公司2019年度内部审计工作报告与2020年度内部审计工作计划的议案
9. 关于公司董事会审计委员会2019年度履职情况报告的议案
10. 关于制定《中南出版传媒集团股份有限公司内部审计实施办法》的议案
11. 关于公司2020年第一季度报告的议案

(四) 2020年8月17日召开第四届审计委员会第十三次会议，审议通过以下议案：

1. 关于公司2020年期中内部控制测试情况的议案
2. 关于公司2020年半年度报告及其摘要的议案
3. 关于公司2020年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案
4. 关于全资子公司湖南科技社办公楼拆迁补偿的议案

(五) 2020年10月22日召开第四届审计委员会第十四次会议，审议通过《关于公司2020年第三季度报告的议案》。

三、审计委员会2020年度主要工作内容

(一) 监督及评估外部审计机构工作

2020年4月20日，审计委员会向董事会提议聘请天职国际会计师事务所为公司2020年度财务与内部控制审计机构。报告期内，审计委员会专题召开三次现场会议，与会计师事务所分别就2019年度财务与内部控制总体审计策略、2019年度财务与内部控制初审情况、2020年期中内部控制测试情况进行充分沟通，对重点关注事项提出建议与意见。审计委员会认为会计师事务所在为公司提供审计服务的过程中，尽职尽责，遵照严谨、独立、客观、公正、公允的执业准则，顺利完成了公司的审计工作，体现了良好的专业水准和职业操守，较好地履行了双方规定的责任与义务。

(二) 指导内部审计工作

报告期内，审计委员会认真审阅了公司2019年度内部审计工

作报告与 2020 年度内部审计工作计划，认可该计划的可行性，并督促公司内部审计机构严格执行审计计划。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。

（三）审阅公司的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，认为公司财务报告真实、准确、完整，不存在相关欺诈、舞弊行为及重大错报、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情况，会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

报告期内，根据财政部印发的《关于修订印发<企业会计准则第 14 号-收入>的通知》，公司按照要求执行修订后的收入准则，符合相关法律法规的要求，不会导致公司收入确认方式发生重大变化，也不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

（四）评估内部控制的有效性

2020 年，公司加快推进内控体系优化升级工作，完成 4 家单位内控成果初步审核确认，对中南国际会展、地铁传媒开展内控体系新建工作。对于公司内部控制制度体系，审计委员会重点完成了以下工作：评估公司内部控制制度设计的客观性；审阅 2019 年度内部控制自我评价报告；审阅外部审计机构出具的 2019 年度内部控制审计报告，与外部审计机构沟通发现的问题与改进方法、

评估内部控制评价和审计的结果；督促内控缺陷的整改。审计委员会认为，公司已形成具有出版传媒行业特色的内部控制制度体系。因业态发展需要，公司根据自身实际，结合出版传媒行业特性，稳步推进了内控体系优化升级，确保了公司经营活动正常进行，公司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。

（五）对关联交易进行审核

报告期内，审计委员会认真审议了与公司控股股东签署的《金融服务协议》、公司 2019 年度日常性关联交易执行情况与 2020 年度日常性关联交易预计情况等事项，重点关注了关联交易的公允性与合理性，认为上述关联交易符合公司和全体股东利益，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

（六）与外部审计机构沟通

报告期内，为使公司高级管理层、内部审计部门等与会计师事务所保持充分有效的沟通，在听取多方意见后，审计委员会积极主动协调沟通相关工作。审计委员会就审计范围、审计方法、关键审计事项以及内部控制、关联交易等重大事项多次与会计师事务所沟通并审阅相关资料，确保及时高质量完成审计工作。

四、总体评价

2020 年，审计委员会发扬实事求是专业精神，深入调研，充分有效地发挥监督审查效能，积极推动公司治理水平提升和持续健康发展。2021 年，审计委员会将继续严格按照相关法律法规的

规定，始终如一地发挥专业作用，切实履行审计委员会监督审查促进职责，为董事会科学决策提供依据，维护公司及全体股东利益。

委员：

高平 贺小刚(李桂兰代) 李桂兰

二〇二一年四月二十五日