

中文天地出版传媒集团股份有限公司

董事会审计委员会 2025 年度履职情况的报告

根据《上市公司治理准则》《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》等有关法律法规、规范性文件及《中文天地出版传媒集团股份有限公司章程》《中文天地出版传媒集团股份有限公司董事会审计委员会工作细则》等管理制度有关规定，中文天地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）全体成员在董事会带领下，积极开展工作，认真履行审计监督等职责。现将其 2025 年度主要履职情况报告如下。

一、董事会审计委员会基本情况

公司第六届董事会审计委员会原有委员 5 名，现在任委员 4 名，均由在任董事组成，其中独立董事 3 名，主任委员（召集人）由具有专业会计资格的独立董事担任。审计委员会成员均具备胜任其工作职责的专业知识和工作经验，人员构成符合相关法律法规中关于审计委员会人数比例和专业配置的要求。

报告期内，审计委员会成员发生一次调整。2025 年 12 月 5 日，凌卫先生因工作职务调整，辞去在公司担任的一切职务，其董事会审计委员会委员职务也相应终止。目前，公司在任董事会审计委员会成员分别为廖县生、吴卫东、李汉国、饶威。

廖县生（主任委员）：男，1968 年 5 月出生，本科学历，高级会计师、注册会计师。现任江西中审会计师事务所董事长，兼任中文天地出版传媒集团股份有限公司独立董事、江西赣能股份有限公司独立董事、恒邦财产保险股份有限公司独立董事（金融机构）。

吴卫东（委员）：男，1966 年 11 月出生，经济学学士，工商管理硕士，高级经济师。现任江西省出版传媒集团有限公司党委副书记、副董事长、总经理，中文天地出版传媒集团股份有限公司党委副书记、副董事长。

李汉国（委员）：男，1956 年 7 月出生，会计学硕士，教授，现任江西财经大学金融学院证券与期货研究中心主任，兼任中文天地出版传媒集团股份有限公司独立董事、江西宏柏新材料股份有限公司独立董事、江西沃格光电股份有

限公司独立董事、福建华福证券有限责任公司独立董事。

饶威（委员）：男，1976年7月出生，本科。现任江西省上市公司协会秘书长，兼任中文天地出版传媒集团股份有限公司独立董事、方大特钢科技股份有限公司独立董事。

二、2025 年度会议召开情况

报告期内，公司审计委员会勤勉履职，有序开展各项工作。全年共召开会议 5 次，全体委员均出席会议。审计委员会共计审议通过议案 12 项，听取报告 1 项，并对各项议题充分发表审议意见，为董事会科学决策提供了专业支持。具体情况如下。

序号	时间	会议名称	议案名称
1	2025. 4. 15	审计委员会 2025 年第一次会议	(一) 听取报告 1. 听取《年审机构汇报中文传媒 2024 年度报告审计工作情况》 (二) 审议事项 1. 审议《关于公司董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告的议案》 2. 审议《关于公司 2024 年年度报告及摘要的议案》 3. 审议《关于公司 2024 年度内部控制评价报告的议案》 4. 审议《关于公司 2024 年度内部审计工作报告的议案》 5. 审议《关于公司董事会审计委员会对会计师事务所 2024 年度履行监督职责的情况报告的议案》
2	2025. 4. 27	审计委员会 2025 年第一次临时会议	1. 审议《关于公司 2025 年第一季度报告的议案》
3	2025. 8. 25	审计委员会 2025 年第二次临时会议	1. 审议《关于公司 2025 年半年度报告及摘要的议案》
4	2025. 10. 27	审计委员会 2025 年第三次临时会议	1. 审议《关于公司 2025 年第三季度报告的议案》 2. 审议《关于制定〈公司会计师事务所选聘制度〉的议案》
5	2025. 11. 17	审计委员会 2025 年第二次会议	1. 审议《关于续聘公司 2025 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构的议案》 2. 审议《关于 2026 年度公司及所属子

			公司向银行申请综合授信额度及为综合授信额度内贷款提供担保的议案》 3. 审议《关于使用自有闲置资金购买理财产品额度的议案》
--	--	--	--

三、2025 年度相关工作履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，审计委员会对公司聘任审计机构的独立性、专业胜任能力及年度审计工作进行了全面评估与监督。经审查，大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称大信所）具备从事证券业务相关审计资格，拥有丰富的上市公司执业经验。在公司 2025 年度审计工作中，大信所始终坚持独立、客观、公正的执业原则，展现出良好的职业操守和专业能力，能够严格按照审计准则要求开展审计工作，按期高质量完成公司年度审计任务，出具的审计报告客观、公允地反映了公司的财务状况和经营成果。

2025 年 11 月 17 日，审计委员会召开 2025 年第二次会议，审议通过《关于续聘公司 2025 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构的议案》，为保持审计工作的连续性和稳定性，同意续聘大信所为公司 2025 年度审计机构。

（二）指导内部审计工作

审计委员会积极履行对内部审计的指导与监督职能，持续关注公司内部审计工作的规范与有效性。通过听取公司内部审计部门 2024 年度工作报告及 2025 年度工作计划，审计委员会提出了具有针对性的指导性意见，并持续跟踪内部审计计划的执行情况。报告期内，审计委员会未发现内部审计工作存在重大问题。

（三）审阅财务报告并发表意见

报告期内，审计委员会认真审阅了公司的《2024 年年度报告》《2025 年第一季度报告》《2025 年半年度报告》《2025 年第三季度报告》，并与独立董事、财务负责人及外部审计机构就公司财务报告进行深入沟通与确认。经审核评估，审计委员会认为公司编制的财务报告严格遵循财政部《企业会计准则》等规定，内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏情形，公允反映了报告期内公司的整体财务状况、经营成果及现金流量。

（四）评估内部控制的有效性

报告期内，审计委员会认真履行职责，积极推进内部控制制度的建立与执行，指导并督促内部审计部门完成2024年度内部控制评价工作。同时，对大信所出具的内部控制审计报告进行了审阅与监督。经评估，审计委员会认为公司内部控制体系健全且运行有效，符合中国证监会及相关监管机构对上市公司治理的规范要求，能够有效防范经营管理中的重大风险，未发现重大缺陷和重要缺陷，切实维护了公司及全体股东的合法权益。

（五）协调经营管理层、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，审计委员会积极发挥协调作用，与公司经营管理层、内部审计部门及其他相关部门以及大信所保持密切、高效的沟通，充分听取各方意见，积极协调相关工作，支持公司顺利完成各类审计任务，为提升公司审计工作质量与效率发挥了关键作用。

（六）对公司控股股东资金占用情况的审核

报告期内，审计委员会全面核查并审阅公司与控股股东的资金往来情况。经审阅，未发现控股股东存在占用公司资金的情形。

四、总体评价

报告期内，审计委员会严格依据有关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定，认真履行职责，对董事会负责并积极开展相关工作。审计委员会秉持勤勉尽责、独立审慎的原则，充分发挥专业监督与前置审核作用，围绕财务信息披露、内部控制建设、内外部审计协调等重点领域开展审议与监督，有效推动公司内部控制体系持续完善和财务管理规范运行，为董事会依法合规、高效决策提供专业支持，促进公司治理水平不断提升。

2026年，审计委员会将继续按照《上市公司审计委员会工作指引》等监管要求，进一步强化对重大财务事项和信息披露事项的事前审核，持续加强对内部审计工作的指导与监督，优化与外部审计机构的沟通协调机制，充分发挥审计委员会在监督财务报告质量、评估内部控制有效性及促进规范运作方面的重要作用，为董事会科学决策提供有力支撑，切实维护公司及全体股东特别是中小股东的合法权益。

（以下无正文）

（此页无正文，为《中文天地出版传媒集团股份有限公司董事会审计委员会 2025 年度履职情况的报告》之签字页）

董事会审计委员会委员：廖县生、吴卫东、李汉国、饶威

2026 年 4 月 16 日