

青岛城市传媒股份有限公司

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》《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》等有关规定，青岛城市传媒股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，严格按照《公司董事会审计委员会工作细则》等制度履行职责。现将董事会审计委员会2023年度履职情况报告如下：

一、董事会审计委员会委员任职情况

公司董事会下设审计委员会作为董事会的专业咨询机构，并制定了《公司董事会审计委员会议事规则》，对审计委员会的人员组成、主要职责、工作制度等内容作了明确规定。目前，董事会审计委员会成员为7人，由独立董事王咏梅女士、董事长贾庆鹏先生、副董事长刘文光先生、独立董事陆红军先生、独立董事徐冬根先生、独立董事刘建华先生、董事王东华先生组成，其中主任委员由具有会计专业资格的独立董事王咏梅女士担任。

二、审计委员会会议召开情况

2023年度，审计委员会共召开了4次会议。分别就公司提交的2022年度报告、年度财务会计报表、审计会计师事务所出具初步审计意见及审计报告定稿等事项进行审议，就内部控制审计报告、内部控制评价报告、2023年第一季度报告、半年度报告、第三季度报告，以及变更年度审计机构及内控审计机构等重大事项进行审议，并形成决议。审计委员会在公司财务报告审计期间，多次与审计会计师进行沟通，及时了解公司审计工作的进展。

1. 2023年4月27日，以现场会议表决方式召开公司第十届董事会审计委员会2023年第一次会议，审议通过《公司2022年度报告》《公司2022年度内部控制评价报告》《公司2023年第一季度报告》等议案。

2. 2023年8月25日，以现场会议结合通讯方式召开公司第十届董事会审计委员会2023年第二次会议，审议通过《公司2023年半年度报告》。

3. 2023年10月30日，以通讯表决方式召开公司第十届董事会审计委员会2023年第三次会议，审议通过《公司2023年第三季度报告》《变更公司年度审计机构的议案》。

4. 2023年12月27日，审计委员会与年审机构以及公司相关部门就审计范围、审计计划、审计方案等事项进行了充分的讨论与沟通，要求明确年报审计人员配置，有效运用多种审计方式，做到应审尽审。

审计委员会会议的召开程序、表决方式和会议通过的议案符合有关法律、法规、公司章程等相关规定。

三、审计委员会 2023 年度主要工作内容情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

1. 评估外部审计机构的独立性和专业性

公司2022年度聘请毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“毕马威”）担任公司财务报告和内部控制审计机构。2022年度毕马威为公司财务报告、内部控制评价报告出具了标准无保留意见的审计意见。在聘期内，毕马威独立、客观、公正地发表审计意见，履行了审计机构应尽的职责，顺利完成了公司审计工作，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。

2. 与外部审计机构的讨论和沟通

报告期内，审计委员会与毕马威就审计范围、审计计划、审计方法等事宜进行了充分讨论和沟通。对审计过程中“关键审计事项”等涉及的重要事项进行了解解和审阅，在审计期间未发现存在其他重大事项。

3. 监督变更外部审计机构工作

2023年10月，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等有关规定，经履行公开招标程序，公司改聘和信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“和信”）为2023年度审计机构。公司董事会审计委员会对变更外部审计机构流程进行了监督，向公司管理层了解公开招标的具体情况，充分审核了和信的独立性、业务资质、诚信情况等证明资料；结合公司实际情况，董事会审计委员会认可和信的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况，同意

聘请和信为公司 2023 年度审计机构，由其承担公司 2023 年度财务报告审计、内部控制审计业务。

（二）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4次定期财务报告，认为公司财务报告是按照《企业会计准则》的规定编制，公允反映了公司财务状况以及公司经营成果和现金流量，不存在由于舞弊或错误导致的重大错报，不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更（适用准则变动及国家最新法规要求除外）、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项。

（三）评估内部控制的有效性

审计委员会监督促进公司根据《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》及其配套指引和上海证券交易所《上市公司内部控制指引》等相应法规的要求，不断完善和健全内部控制制度，积极落实执行规范有效的各项内部控制，保证了公司各项生产经营管理活动有章可循，规范运作，防范企业经营风险，保证了公司资产安全，确保了财务报告及信息披露的真实、准确、完整，并在所有重大方面保持了有效的财务报告，促进企业实现企业战略的内部控制目标。通过审阅公司内部控制评价报告和内部控制审计报告，审计委员会认为，报告期内，公司已建立了较为完善的内部控制制度体系，并能得到有效执行。公司内部控制评价报告真实、客观反映了公司内部控制制度的建设及运行情况；公司内部控制实际运作情况符合上市公司治理规范的要求，公司内部控制有效，报告期末未发现重大缺陷。

（四）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会审阅了公司的内部审计工作计划，认可该计划的可行性，同时督促公司内部审计机构严格按照审计计划开展工作，并对内部审计发现的问题提出了指导性意见。经审阅内部审计工作报告，审计委员会未发现内部审计工作存在重大问题。

（五）协调管理层、内部审计部门及相关职能部门与外部审计机构的沟通

报告期内，为更好地进行充分有效地沟通，审计委员会积极听取多方诉求意

见，进行了必要的协调工作，履行协助公司审计工作顺利完成的各项职责。合理利用外部审计工作成果，确保充分的审计范围，减少重复审计、提高审计效率、共享审计成果、降低审计成本，提高了内部审计人员素质，有效促进内部审计工作优化，共同发挥监督功能。

四、总体评价

报告期内，审计委员会严格执行上海证券交易所《上市公司董事会审计委员会运作指引》《公司章程》《公司董事会审计委员会议事规则》等有关规定，各位委员主动、积极、充分地发挥了职能，促进公司建立有效的内控制度，在监督及评估外部审计机构、审计机构变更、指导内部审计工作、内部控制有效性、年报审计协调等方面建言献策，恪尽职守、勤勉尽责地履行了审计委员会的职责，圆满完成了公司董事会交办的各项工作，为提高公司治理水平做出了积极贡献。

2024年，公司审计委员会将按照法律法规、公司制度的要求，本着谨慎、勤勉、忠实的原则，遵循独立、客观、公正、公平的职业操守，继续关注公司的财务信息、内部控制、内部审计、外部审计的情况等公司重大事项。强化对公司董事会相关事项的事前审核，加强对内部审计工作的指导和与外部审计机构沟通的协调，充分发挥审计委员会的监督职能，切实维护公司与全体股东的共同利益！

青岛城市传媒股份有限公司董事会审计委员会

2024年4月25日