

中广天择传媒股份有限公司

2020年年度董事会审计委员会履职情况报告

根据上海证券交易所《上市公司董事会审计委员会运作指引》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及《董事会审计委员会工作细则》等法律法规、制度的要求，为确保董事会对经营管理层的有效监督，中广天择传媒股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着恪尽职守、勤勉尽责的工作态度，在审阅公司财务报告、公司内控制度、监督公司内部审计、评价外部审计机构等工作方面发表了专业意见和建议，认真履行了职责。现就 2020 年度董事会审计委员会履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

2019 年 12 月 12 日，经公司 2019 年第一次临时股东大会选举产生第三届董事会，同时设立了由独立董事唐红女士（主任委员）、独立董事曾德明先生和公司副董事长余江先生 3 名成员组成的第三届董事会审计委员会。

二、审计委员会年度会议召开情况

报告期内，公司第三届董事会审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责，共召开会议 6 次，委员们认真细致审核了相关议案。具体如下：

序号	会议	召开时间	审议事项
1	第三届董事会 审计委员会 2020 年第一次 会议	2020 年 3 月 6 日	1、《关于公司前次募集资金使用情况专项报告的议案》 2、《关于本次非公开发行 A 股股票涉及关联交易的议案》

2	第三届董事会 审计委员会 2020年第二次 会议	2020年4月10日	<ul style="list-style-type: none"> 1、《关于审议〈董事会审计委员会 2019 年年度履职情况报告〉的议案》 2、《关于公司 2019 年年度内部控制评价报告的议案》 3、《关于公司 2019 年年度内部控制审计报告的议案》 4、《关于公司 2019 年年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》 5、《关于公司 2019 年年度财务决算报告及 2020 年年度财务预算报告的议案》 6、《关于公司 2019 年年度利润分配预案的议案》 7、《关于公司 2019 年年度报告及其摘要的议案》 8、《关于公司 2020 年第一季度报告的议案》 9、《关于续聘公司 2020 年年度财务审计机构及内部控制审计机构的议案》 10、《关于公司变更会计政策的议案》 11、《关于公司非公开发行 A 股股票涉及关联交易的议案》
3	第三届董事会 审计委员会 2020年第三次 会议	2020年8月25日	<ul style="list-style-type: none"> 1、《关于公司 2020 年半年度报告及摘要的议案》
4	第三届董事会 审计委员会 2020年第四次	2020年8月28日	<ul style="list-style-type: none"> 1、《关于公司与长沙视谷实业有限公司签署〈终止协议〉的议案》 2、《关于公司与长沙视谷实业有限公司签署

	会议		附条件生效的《商品房定向购买合同》构成关联交易的议案》
5	第三届董事会 审计委员会 2020年第五次 会议	2020年10月27日	1、《关于公司2020年第三季度报告的议案》
6	第三届董事会 审计委员会 2020年第六次 会议	2020年11月27日	1、《关于公司2021年度日常关联交易预计的议案》

三、审计委员会 2020 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

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）从 2019 年度开始担任公司的年报审计和内部控制审计工作，能较好地完成公司委托的各项工作，具有从事证券相关业务的资格，并从聘任以来一直遵循独立、客观、公正的职业准则。经核查，容诚会计师事务所不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

2、与外部审计机构讨论和沟通相关审计事项

报告期内，公司审计委员会认真听取、审阅容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年年度报告、2020 年第一季度报告、2020 年半年度报告及 2020 年年度报告审计的工作计划及相关资料，就审计的总体计划提出了具体意见和要求，并一同协商相关的时间安排。审计过程中，审计委员会对容诚会计师事务所（特殊普通合伙）的审计工作进行了监督，对审计过程中发现的问题进行了充分的沟通和交流。审计委员会认为：公司财务会计报表依据公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则、企业会计制度及财政部发布的有关规定要求，容诚会计师事务所在审计期间勤勉尽责，在为公司财务审

计和内部控制审计服务的过程中，遵循了独立、客观、公正的执业准则。

（二）指导内部审计工作

2020 年度，审计委员会重点关注内部审计工作的规范性和有效性，审阅了公司的内部审计工作计划，并认可该计划的可行性，指导监督公司内部审计部门严格按照计划执行，确保内控制度的有效落地，同时，审查了公司的内部审计制度实施情况并听取了内部审计部门报告。经审阅内部审计工作报告，我们认为内部审计工作符合国家有关法律法规和《中国内部审计准则》的要求，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

（三）审阅公司财务报告并发表意见

报告期内，审计委员会听取查阅了会计师事务所与公司管理层的事前、事中、事后的汇报材料，在充分知悉外部审计师对当期公司财务报告审阅或审计工作情况的基础上，就财务报告的编制工作和重点事项与公司管理层进行了充分沟通，从专业角度对公司财务报告的真实性、准确性和完整性进行了审查。我们认为：公司编制的财务报告内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，公司财务报表均严格按照财政部《企业会计准则》等有关规定编制，能真实地反映公司财务状况、经营成果和现金流量。

（四）对公司内控制度建设的监督及评估工作指导情况

报告期内，审计委员会根据《企业内部控制基本规范》等相关要求，督促公司内控部门开展内控自我评价工作，推进公司各部门内控制度的有效落实，确保公司出具的内控评价报告能够充分反映公司实际运行情况，同时，审计委员会与内控部门积极沟通，审查并通过了公司 2020 年年度内部控制评价报告。我们认为：公司内部控制实际运行情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范要求。

（五）审议关联交易事项

报告期内，根据《证券法》《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》等法律、法规和规范性文件及《公司章程》的有关规定，董事会审计委员会对拟提交董事会且需提交股东大会的重大关联交易事项出具书面审核意见。

审计委员会就公司关联交易的必要性和合理性进行了审查，持续关注公司关

联交易的定价模式、审批、披露等环节的合规情况，审查了公司上一年度日常关联交易的执行情况，并做好公司下一年度日常关联交易预计的审查工作，有效防控关联交易风险。审计委员会一致认为公司严格按照监管部门要求进行关联交易预计及披露，关联交易事项的审议程序合法、有效，交易定价公平、合理，不存在损害公司及其他非关联股东权益的情形，有利于公司持续发展。

（六）协调管理层、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，我们在听取了管理层、内部审计部门、财务部等相关部门与会计师事务所的意见后，积极进行协调工作，就会计师事务所的审计工作、公司相关管理建议在各方之间进行充分有效的沟通，促使审计工作发挥最大效能，争取用最短的时间完成相关审计工作。

四、审计委员会履职情况评价

报告期内，审计委员会全体委员认真遵守《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》以及《公司董事会审计委员会工作细则》等相关规定，认真履行职责，持续监督重大事项决策的合规性，认真履行了相应工作职责。

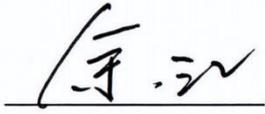
2021 年度，审计委员会将继续深入贯彻落实相关规定，忠实勤勉地履行审计委员会的职能，有效监督公司内外部审计工作，进一步提升公司内部控制管理的科学性、合理性和有效性，维护公司与全体股东的共同权益。

中广天择传媒股份有限公司董事会审计委员会

2021 年 4 月 23 日

(本页无正文，为《中广天择传媒股份有限公司 2020 年年度董事会审计委员会
履职情况报告》之签署页)

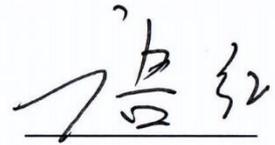
审计委员会：



余江



曾德明



唐红

时间：2021 年 4 月 23 日