

# 中广天择传媒股份有限公司

## 2022年年度董事会审计委员会履职情况报告

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自律监管指引第1号——规范运作》、《中广天择传媒股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）及《中广天择传媒股份有限公司董事会审计委员会工作细则》等有关规定，中广天择传媒股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会切实履行职责，对公司2022年度相关事项进行认真审核，积极发挥审计委员会的监督职能。现将董事会审计委员会2022年度履职情况报告如下：

### 一、审计委员会基本情况

公司第三届董事会审计委员会由独立董事唐红女士、独立董事曾德明先生和公司副董事长余江先生组成，唐红女士任主任委员。

### 二、审计委员会年度会议召开情况

2022年度，审计委员会共召开了6次会议，具体情况如下：

序号	会议届次	会议时间	审议事项
1	第三届董事会审计委员会2022年第一次会议	2022年4月8日	1、《关于审议〈董事会审计委员会2021年年度履职情况报告〉的议案》 2、《关于公司2021年度内部控制评价报告的议案》 3、《关于公司2021年年度内部控制审计报告的议案》 4、《关于公司2021年年度财务决算报告及2022年年度财务预算报告的议案》 5、《关于公司2021年年度利润分配预案的议案》 6、《关于公司2021年年度报告及其摘要的议案》
2	第三届董事会审		

	计委员会 2022 年第二次会议	2022 年 4 月 26 日	1、《关于公司 2022 年第一季度报告的议案》
3	第三届董事会审计委员会 2022 年第三次会议	2022 年 8 月 26 日	1、《关于公司 2022 年半年度报告及摘要的议案》
4	第三届董事会审计委员会 2022 年第四次会议	2022 年 10 月 25 日	1、《关于公司 2022 年第三季度报告的议案》
5	第三届董事会审计委员会 2022 年第五次会议	2022 年 11 月 22 日	1、《关于续聘会计师事务所的议案》 2、《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》
6	第四届董事会审计委员会 2022 年第一次会议	2022 年 12 月 30 日	1、《关于审议〈公司 2022 年年度内部审计工作报告〉的议案》 2、《关于聘任公司审计部负责人的议案》

### 三、审计委员会 2022 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

审计委员会对外部审计机构的独立性和专业性开展监督，对容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚”）2022 年度的审计工作进行监督审查，在审计工作计划、审计方法、重大事项等方面提出要求，全体委员认为容诚的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况均符合中国证监会的有关规定，在审计服务工作中，恪尽职守、勤勉尽责，独立、客观、公正、及时地完成了各项审计工作，公允合理地发表了独立审计意见，从专业角度维护了公司和全体股东的合法权益。

##### 2、与外部审计机构讨论和沟通相关审计事项

审计委员会与公司经营管理层、财务部、年度审计机构容诚会计师事务所进行事前、事中与事后沟通。对公司年度财务报告和内部控制的审计时间安排、重

点审计事项及发现的问题进行了讨论，明确了审计工作的完成时间；与容诚就审计过程中发现的问题进行交流并及时掌握审计进展情况，进行阶段性审核；审计完成后，审计委员会对年度审计机构出具的审计报告再次进行审阅，并向董事会提交审计报告的意见，认为经审计后的年度财务报告内容真实、可靠，重大方面均严格按照企业会计准则的规定编制，公允地反映了公司当年度的财务状况及经营成果和现金流量，同意将公司的年度财务会计报告提交董事会审议。

## **（二）指导内部审计工作**

报告期内，审计委员会督促公司内部审计工作计划的实施汇报，审阅内部审计工作报告，评估内部审计工作结果，对公司内部审计工作给予了肯定评价，并对内部审计工作提出了有益建议，对内部审计工作安排、审查重点、工作方法提出了指导意见。

## **（三）审阅公司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 2021 年年度报告、2022 年第一季度报告、2022 年半年度报告、2022 年第三季度报告，认为公司定期报告均严格按照财政部《企业会计准则》等有关规定编制，能真实、准确、完整地反映公司报告期内的财务状况和经营成果，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

## **（四）对公司内控制度建设的监督及评估工作指导情况**

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自律监管指引第 1 号——规范运作》等相应法规的要求，不断完善和健全内部控制制度。2022 年 11 月 25 日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过《关于修订〈中广天择传媒股份有限公司内部审计制度〉的议案》，积极落实执行规范有效的内部控制，保证公司生产经营管理活动有章可循，防范企业经营风险。审计委员会通过审阅公司《内部控制自我评价报告》及《内部控制审计报告》认为：公司现有的内控体系能有效防范经营管理的风险，保证公司经营管理的有序开展，能更好地适应公司现行管理的要求和发展需求，确保公司发展战略目标全面的实施。公司内部控制评价报告真实、客观地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，报告期内未发现重大缺陷。

#### **（五）审议关联交易事项**

审计委员会严格按照《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》、《公司章程》等有关规定，对公司生产经营过程中关联交易的必要性、定价公允性、决策程序的规范性等方面进行了审核并发表意见。审计委员会认为：公司与关联方之间发生的关联交易是正常的、必要的经营业务往来，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，未发现损害公司及其他非关联股东权益的情形。

#### **（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**

审计委员会召集公司年度审计沟通会，听取公司年度经营情况汇报、会计师事务所的工作计划及审计事项相关意见，积极协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计进行沟通，提高审计效率，促进年度审计工作顺利高效开展。

### **四、审计委员会履职情况评价**

2022年，审计委员会秉持独立于公司日常经营事务的原则，恪尽职守，充分发挥审查和监督职能，有效协调公司内外部审计工作，促进公司内部控制持续发挥作用，切实维护公司利益和全体股东利益。

2023年，我们将继续严格遵守证监会、上海证券交易所及公司的有关规定，秉承审慎、客观、独立的原则，积极发挥专业特长，不断提高审计委员会的履职能力，不断推动董事会科学决策，促进公司治理结构不断完善，保证公司持续健康、稳健经营。

中广天择传媒股份有限公司董事会审计委员会

2023年4月28日