

中广天择传媒股份有限公司
2024年度董事会审计委员会履职情况报告

2024 年，中广天择传媒股份有限公司（以下简称“本公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）遵循《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》，以及依据《公司章程》和《公司董事会审计委员会工作细则》的相关规定，秉持勤勉尽责的态度，严谨地履行了各项职责。现将 2024 年度的履职情况，综述如下：

一、审计委员会基本情况

公司第四届董事会审计委员会由独立董事唐红、独立董事曾德明和公司副董事长余江组成，唐红任主任委员。

二、审计委员会年度会议召开情况

2024 年度，审计委员会共召开了 5 次会议，具体情况如下：

序号	会议届次	会议时间	审议事项
1	第四届董事会审计委员会 2024 年第一次会议	2024 年 3 月 29 日	1、《关于审议<2023 年度董事会审计委员会履职情况报告>的议案》 2、《关于审议 2023 年度会计师事务所履职情况评估报告及审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告的议案》 3、《关于审议<公司 2023 年内部审计工作报告>的议案》 4、《关于公司 2023 年度内部控制评价报告的议案》 5、《关于公司 2023 年度内部控制审计报告的议案》 6、《关于公司 2023 年度财务决算报告及 2024 年度财务预算报告的议案》 7、《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》

			8、《关于公司 2023 年年度报告及其摘要的议案》
2	第四届董事会审计委员会 2024 年第二次会议	2024 年 4 月 26 日	1、《关于公司 2024 年第一季度报告的议案》 2、《审议〈公司 2024 年一季度内部审计工作报告〉的议案》
3	第四届董事会审计委员会 2024 年第三次会议	2024 年 8 月 16 日	1、《关于公司 2024 年半年度报告及摘要的议案》 2、《关于公司续聘会计师事务所的议案》 3、《关于审议〈公司 2024 年半年度内部审计工作报告〉的议案》
4	第四届董事会审计委员会 2024 年第四次会议	2024 年 10 月 25 日	1、《关于公司 2024 年第三季度报告的议案》 2、《关于审议〈公司 2024 年三季度内部审计工作报告〉的议案》
5	第四届董事会审计委员会 2024 年第五次会议	2024 年 12 月 9 日	1、《关于公司 2025 年度日常关联交易预计的议案》 2、《审议〈公司 2024 年四季度内部审计工作报告〉的议案》 3、《审议〈公司 2025 年审计部工作计划〉的议案》

三、董事会审计委员会履职情况

（一）监督和评估外部审计机构工作

1. 审计独立性及专业性的评估

审计委员会经过审慎评估，出具了《公司董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况报告》。报告认为，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚所”）及其审计团队在 2023 年度的审计工作中，严格遵守法律法规及职业道德规范，确保了独立性。同时，容诚所展现了良好的专业素质，秉持公正客观的态度，进行了独立的审计工作。审计过程规范严谨，审计报告客观、公正、完整，充分履行了审计机构的职责，有效维护了公司及投资者的合法权益。

2. 外部审计机构的聘请

审计委员会对容诚所进行了全面而严格的资质审核，包括其专业资质、业务能力、诚信记录、独立性和过往审计质量等方面。经评估，认为容诚所具备为公

司提供审计服务的资质和能力，符合公司审计工作的要求。在 2024 年 8 月 16 日的第四届董事会审计委员会 2024 年第三次会议上，委员会审议通过了《关于公司续聘会计师事务所的议案》，一致同意续聘容诚所为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构，并提交董事会审议。

（二）对公司财务报告的审阅

审计委员会对注册会计师出具的审计报告进行了细致审阅，确认报表数据真实反映了公司的资产负债状况和生产经营成果。委员会同意以此为基础编制公司的定期报告，并提交董事会审核。

同时，审计委员会还对公司的《2023 年年度报告》、《2024 年第一季度报告》、《2024 年半年度报告》及《2024 年第三季度报告》进行了审阅，并同意以财务会计报表为依据编制定期报告，提交董事会审核。

（三）关联交易事项的审核

在报告期内，审计委员会对公司的关联交易事项进行了严格审核。委员会确认，关联交易程序合法，交易定价遵循公开、公平、公正的商业原则，交易价格依照市场定价原则确定，公允合理。这些交易不会对公司的当期及未来财务状况、经营成果及独立性造成影响，也不会导致公司主营业务对关联方形成依赖，确保了公司及全体股东，尤其是中小股东的合法权益不受损害。

（四）内部审计工作的指导与内部控制有效性评估

在报告期内，我们严谨地督促内部审计部门积极开展各项工作。容诚所对公司的内部控制制度体系及业务流程等关键环节进行了审计，并向审计委员会提交了内部控制审计报告。报告显示，公司的内部控制体系全面覆盖了经营管理的核心领域，未发现重大遗漏；评价范围内的单位、业务和事项，以及高风险领域均得到了充分覆盖，内部控制设计合理健全，执行效果基本有效，未发现重大缺陷。

（五）内部审计与外部审计沟通协调

在年度审计过程中，审计委员会与容诚所就审计范围、计划和方法等关键事项进行了频繁的沟通与意见交换，确保了审计工作的效率和质量。容诚所制定了

2024 年度的审计计划，并成立了专门的审计工作小组。审计工作小组向审计委员会提交了无保留意见的审计报告。

四、履职情况综合评价

在 2024 年度，公司董事会审计委员会严格遵循相关法律法规及《公司章程》的规定，全面履行了监督外部审计、审阅财务报表、审核关联交易、指导内部审计、评估内部控制有效性、沟通内外审计以及提升财务报告真实性可靠性等职责。审计委员会成员恪守职责，勤勉尽责，致力促进公司治理水平的持续提升。

展望 2025 年，公司董事会审计委员会将继续坚持审慎、客观、独立的原则，勤勉履行职责，严格遵守中国证监会和上海证券交易所的规定，充分发挥审计委员会的监督作用，不遗余力地履行职权范围内的各项责任，保障公司及全体股东的合法权益，推动公司稳健经营，确保规范运作。

中广天择传媒股份有限公司董事会审计委员会

2025 年 4 月 29 日