
中视传媒股份有限公司

审计委员会 2022 年度履职情况报告

根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《中视传媒股份有限公司章程》《中视传媒股份有限公司董事会审计委员会实施细则》等规定，中视传媒股份有限公司（以下简称“公司”或“中视传媒”）第八届、第九届董事会审计委员会在 2022 年度勤勉尽责，切实有效地监督、评估公司内外部审计工作，促进公司建立有效的内部控制并提供真实、准确、完整的财务报告。现将 2022 年度董事会审计委员会履职情况报告如下：

一、 董事会审计委员会基本情况

董事会审计委员会由五名委员组成，分别为独立董事宗文龙先生、陈海燕先生、庞正忠先生及董事胡源广先生、吕春光先生，其中主任委员由会计专业人士宗文龙先生担任。

二、 董事会审计委员会 2022 年度会议召开情况

2022 年度，董事会审计委员会共召开 5 次会议，具体情况如下：

1、2022 年 3 月 4 日，公司第八届董事会审计委员会第十二次会议以通讯方式召开。会议审核通过了《关于部分应收款项全额计提减值准备及部分存货结转主营业务成本的议案》《注册会计师与治理层的沟通函（预审后）》《关于〈中视传媒 2021 年度报告财务报表（未经审计）〉提交年审注册会计师审计的议案》等议案。

2、2022 年 3 月 30 日，公司第八届董事会审计委员会第十三次会议以现场结合视频会议的方式召开。会议审核通过了《关于〈中视传媒 2021 年度报告财务报表（经初审）〉提交董事会审议的议案》《注册会计师与治理层的沟通函（完成阶段）》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于中视传媒 2021 年度日常关联交易的报告及 2022 年度日常关联交易预计的议案》《关于中视传媒 2021 年度会计政策变更的议案》《审计委员会 2021 年度履职情况报告》《关于〈中视传媒 2021 年度内部控制评价报告〉的议案》，通报了《审计部 2021 年工作总结及 2022 年工作计划》。

3、2022年4月29日，公司第八届董事会审计委员会第十四次会议以通讯方式召开。会议通报了《审计部关于2022年一季度审计工作情况报告》。

4、2022年8月30日，公司第八届董事会审计委员会第十五次会议以通讯方式召开。会议审核通过了《审计部关于2022年半年度审计工作情况报告》。

5、2022年10月28日，公司第九届董事会审计委员会第一次会议以通讯方式召开。会议通报了《审计部关于2022年三季度审计工作情况报告》。

三、 董事会审计委员会 2022 年度履职情况

1、 监督及评估外部审计机构工作，提议聘请外部审计机构

报告期内，董事会审计委员会督促外部审计机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）在审计过程中诚实守信、勤勉尽责，严格遵守业务规则和行业自律规范，严格执行内部控制制度。

报告期内，董事会审计委员会对信永中和的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性进行了审查，认为信永中和具备实施审计工作所需的专业知识和相关执业证书，是符合《证券法》规定的会计师事务所，能够独立对公司年度报告、内部控制进行审计；在执业过程中能够遵循独立、客观、公正的职业准则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，保护了投资者的合法权益。

鉴于信永中和有为上市公司提供审计服务的经验与能力，董事会审计委员会向董事会提议续聘信永中和为公司2022年度审计机构。

2、 监督及评估内部审计工作

报告期内，公司内部审计部门按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等规定履行职责，并向董事会审计委员会报告工作。董事会审计委员会持续指导和监督公司内部审计工作，认真审阅内部审计工作计划并督促计划实施，指导内部审计部门的有效运作，并向董事会报告内部审计工作进度、质量，持续提升公司内部审计的工作质量和工作成效。

报告期内，董事会审计委员会未发现公司内部审计工作存在重大问题。

3、 审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，董事会审计委员会通过对年审注册会计师审计后的中视传媒

2021 年度报告财务报表及附注进行审阅，并与年审注册会计师沟通，认为经年审注册会计师审计后的中视传媒 2021 年度报告财务报表及附注是按照现行企业会计准则的要求编制的，真实、准确、完整，在所有重大方面公允地反映了中视传媒 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量状况，同意提交董事会审议。

4、监督及评估公司的内部控制

报告期内，董事会审计委员会对公司内部控制的建立和实施进行监督。董事会审计委员会认为，公司现有内控制度基本能够适应管理的要求和公司发展的需要，对编制真实、公允的财务报表提供了合理保证，保持了内部控制的有效性。建议公司继续保持对内控制度的动态完善，确保内部控制在公司的发展和经营活动多样性下持续保持有效性。

5、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，董事会审计委员会在外部审计机构进场之前，与外部审计机构充分沟通，确定审计工作安排。在年度报告审计期间，董事会审计委员会掌握审计进度，在充分听取各方意见的基础上，积极协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通，高效推动审计工作进程。

6、审核公司日常关联交易

报告期内，董事会审计委员会审核了《关于中视传媒 2021 年度日常关联交易的报告及 2022 年度日常关联交易预计的议案》，所涉及日常关联交易事项基于公司业务发展战略及实际经营情况，定价公允合理，不存在损害公司及股东、尤其是非关联股东及中小股东利益的情形。董事会审计委员会同意将议案提交董事会审议。

7、审核公司部分应收款项全额计提减值准备及部分存货全额结转主营业务成本

报告期内，为真实反映公司 2021 年度的财务状况和经营成果，按照《企业会计准则》等相关规定，基于谨慎性原则，公司对广州七星全视广告有限公司应收款项、《青年霍元甲之威震天津》应收款项、《破局 1950》应收款项全额计提减值准备，对《智造美好生活》存货结转主营业务成本。董事会审计委员会对《关于部分应收款项全额计提减值准备及部分存货结转主营业务成本的议案》所涉及

事项进行了认真核查，认为本次部分应收款项全额计提减值准备及部分存货结转主营业务成本符合《企业会计准则》和公司会计政策等相关规定，依据充分；部分应收款项全额计提减值准备及部分存货结转主营业务成本后，公司财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况和经营成果，有助于向投资者提供更加真实、可靠的会计信息，不存在损害公司及全体股东利益的情况。董事会审计委员会同意将议案提交董事会审议。

8、审核会计政策变更

报告期内，公司变更会计政策，执行财政部于 2018 年修订印发的《企业会计准则第 21 号——租赁》。董事会审计委员会审核了《关于中视传媒 2021 年度会计政策变更的议案》，认为本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的合理变更，符合相关规定及公司实际情况。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果及现金流量产生重大影响。董事会审计委员会同意将议案提交董事会审议。

2022 年度，公司第八届、第九届董事会审计委员会遵照法律法规和公司规定，勤勉尽责、切实有效的履行了审计委员会的权利、责任与义务。2023 年度，董事会审计委员会将密切关注中国证监会、上海证券交易所等监管机构的监管重点，积极发挥专业作用，促进公司规范运作、稳健经营，维护公司及全体股东的利益。

特此报告。

中视传媒股份有限公司
董事会审计委员会
二〇二三年四月十九日