

东方明珠新媒体股份有限公司

董事会审计委员会 2023 年度工作报告

根据《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》，并按照《东方明珠新媒体股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）和《东方明珠新媒体股份有限公司董事会审计委员会议事规则》（以下简称“《审计委员会议事规则》”）等有关规定，东方明珠新媒体股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着忠于职守、勤勉尽责的原则，认真履行了审计监督职责。现将 2023 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会会议召开情况

公司第十届董事会审计委员会由独立董事苏锡嘉、董事钟璟、独立董事陈清洋组成，主任委员由独立董事苏锡嘉担任。报告期内，审计委员会共召开了4次会议：

1、2023年4月17日，第十届董事会审计委员会召开第五次会议，审议通过《2022年年度报告正文及全文》《2022年度利润分配方案》《2023年第一季度报告》《2023年度日常经营性关联交易的议案》《关于会计政策变更的议案》《关于2022年度计提资产减值准备的议案》《董事会审计委员会2022年度工作报告》《关于公司聘任2023年度审计机构并支付2022年度审计报酬的议案》《2022年度内部控制评价报告》《公司对上海文化广播影视集团财务有限公司2022年度的风险持续评估报告》《关于与上海文化广播影视集团财务有限公司签订〈金融服务协议〉暨关联交易的议案》《关于2023年度债务融资计划方案的议案》。

2、2023年8月24日，第十届董事会审计委员会召开第六次会议，

审议通过《2023年半年度财务报表汇报并讨论》《公司关于上海文化广播影视集团财务有限公司2023年半年度风险持续评估报告》。

3、2023年10月25日，第十届董事会审计委员会召开第七次会议，审议通过《2023年第三季度报告》。

4、2023年11月29日，第十届董事会审计委员会召开第八次会议，审议通过《审计师与公司治理层沟通2023年度审计计划》。

二、公司董事会审计委员会相关工作履职情况

1、审计委员会对定期报告的意见

2023年，公司董事会审计委员会按照有关法律法规和《公司章程》等规章制度的要求，认真审阅了全年的定期报告。

在2023年年报审计工作中，董事会审计委员会按照《公司章程》《审计委员会议事规则》充分履行监督职能，在事前、事中、事后与公司聘请的审计机构天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）就审计工作进行了充分沟通，并对审计报告进行了认真审核。审计委员会认为公司2023年年度报告的审计工作符合公司的审计安排，编制符合企业会计准则和相关规定要求，年度报告内容真实、准确、完整、公允地反映了公司财务状况和经营情况，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报情况。同意将经天职国际审计的公司2023年度财务会计报告提交公司董事会审议。

2、审计委员会对外部审计机构工作情况的监督及评估

公司董事会审计委员会对天职国际执行2023年度财务报表审计工作情况进行了监督评估。在为公司提供审计服务工作中，天职国际在审计工作中诚实守信、勤勉尽责，严格遵守相关业务规则和行

业自律规范，对公司财务会计报告进行核查验证，履行特别注意义务，并审慎发表专业意见，切实履行了审计机构应尽的职责。一致同意续聘天职国际为公司2024年度审计机构，并提交公司董事会审议。

3、审计委员会对内部控制有效性的评估

公司董事会审计委员会认真审阅了公司内部控制评价报告和天职国际出具的内部控制审计报告，认为：公司严格按照《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》及其他法律法规的规定和监管要求，结合公司的实际情况，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内，公司严格执行各项规章制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。

4、审计委员会对关联交易的意见

董事会审计委员会对公司的关联交易情况进行了审议，认为：公司2023年度关联交易价格公平、公正，按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务，未对上市公司独立性构成影响，也不存在侵害中小股东利益的情形；控股股东一直认真履行在上海广电信息产业股份有限公司重大资产出售、现金及发行股份购买资产暨关联交易、百视通新媒体股份有限公司换股吸收合并上海东方明珠（集团）股份有限公司及发行股份和支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易时所作关于关联交易的承诺。

三、总体评价

2023年，公司董事会审计委员会严格按照《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——

规范运作》以及公司制定的《审计委员会议事规则》等相关规定恪尽职守、尽职尽责地履行了审计委员会的职责。

东方明珠新媒体股份有限公司董事会

2024年4月20日