

中广天择传媒股份有限公司

董事会基金管理办法

二〇二五年十月

第一章 总则

第一条 为更好地履行董事会各项职责，提高董事会决策效率，以及更好地实行激励机制，调动董事、高级管理人员及有特殊贡献人员的积极性，公司设立董事会基金。

第二条 本办法所称董事会基金是指专项用于公司董事会运作的各项业务开支以及对包括董事、高级管理人员在内的对公司经营和发展作出特殊贡献的人员奖励支出。

第二章 董事会基金提取办法

第三条 董事会基金在公司上年经审计的合并会计报表营业收入 1.5%的比例以内并根据当年使用计划提取，在管理费用中列支，纳入财务预算方案管理。

第四条 上年度基金余额及利息结存转入下年度基金账户，作增加基金额处理，若该余额已达上年度合并会计报表营业收入总额的 1.5%时，当年的基金不再提取；上年度基金余额与当年度计提的基金额之和不得超过上年度合并会计报表营业收入总额的 1.5%。

第三章 董事会基金的用途

第五条 董事会基金主要用于如下事项：

- 1、公司召开股东会、董事会会议、董事会专门委员会会议所需经费；
- 2、公司董事、董事会秘书履行职责所需费用；
- 3、对包括公司董事、高级管理人员在内的对公司经营和发展作出特殊贡献的人员的专项奖励；
- 4、公司董事长认为需要进行奖励的事项；
- 5、公司董事津贴（含独立董事津贴等）；
- 6、以董事会和董事长名义组织的各项活动经费；
- 7、公司董事、高级管理人员及相关人员的学习、培训费用；
- 8、董事会的其他支出。

第四章 机构设置

第六条 董事会薪酬与考核委员会负责董事会基金的具体使用管理。

第五章 董事会基金的具体实施办法

第七条 董事会基金的具体实施办法为：

1、公司召开股东会、董事会会议、董事会专门委员会会议所需经费，由公司董事会秘书提出预算方案，报董事长批准执行。

2、董事（含独立董事）年度津贴按相关权限审批后直接列入董事会基金预算，财务执行发放。

3、专项奖励实施办法为：

（1）公司每年对包括董事、高级管理人员在内的对公司经营和发展作出特殊贡献的人员奖励总额应控制在董事会基金总额的 70% 以内。

（2）公司董事、高级管理人员的奖励方案由董事长提议，经董事会薪酬与考核委员会审议执行。其他有特殊贡献人员的奖励方案，由总经理提出，经董事会薪酬与考核委员会审议执行。公司董事兼任公司高级管理人员的，不能同时享受两者的奖励，只能获得其两项职务中最高的奖励。

4、以董事会或董事长名义组织的各项活动经费，由公司董事会秘书提出预算方案，报董事长批准后执行。

5、公司董事及相关人员的学习、培训费用，据实报销。

6、董事出席会议的差旅费、住宿费由董事长签批后，据实报销。

7、除上述 1-6 款所列内容外，董事会基金的其他支出由董事会秘书提出预算方案，董事会基金总额 20% 以内的其他基金支出需经董事长同意后方可执行，董事会基金总额 20% 以上的其他基金支出需经董事会薪酬与考核委员会审批后方可执行。

第六章 董事会基金的管理

第八条 董事会授权公司董事会薪酬与考核委员会负责拟订年度董事会基金预算和使用计划，纳入当年公司财务预算方案，计入公司管理费用。

第九条 董事会委托公司财务部对董事会基金进行财务管理，审计部负责对基金使用情况进行审查和监督。

第十条 公司董事会执行业务所需各项开支的审批实行预算内授权制，由董事会薪酬与考核委员会提出基金使用计划方案，在该使用计划范围内由董事长授权董事会秘书在授权范围内具体安排使用，董事会秘书定期向董事会薪酬与考核委员会汇报业务基金的使用情况。

第十一条 董事会基金使用情况于每年审议公司年度报告时向董事会报告。

第七章 附则

第十二条 本办法所称“以内”都含本数，“以上”不含本数。

第十三条 本管理办法不适用控股子公司。

第十四条 本管理办法由公司董事会负责解释。

第十五条 本管理办法经公司股东会审议通过之日起实施。