

湖北省广播电视信息网络股份有限公司
《董事会审计委员会工作细则》修订对照表

修订前	修订后
第一条 为强化董事会决策功能，做到事前审计、专业审计，确保董事会对经理层的有效监督，完善公司治理结构，根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《湖北省广播电视信息网络股份有限公司章程》（以下简称“公司章程”）及其他有关规定，公司董事会设立审计委员会，并制定本细则。	第一条 为强化董事会决策功能，做到事前审计、专业审计，确保董事会对经理层的有效监督，完善公司治理结构，根据《中华人民共和国公司法》《上市公司治理准则》《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》《湖北省广播电视信息网络股份有限公司章程》（以下简称“公司章程”）及其他有关规定，公司董事会设立审计委员会，并制定本细则。
第二条 审计委员会是董事会按照股东会决议设立的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。	第二条 审计委员会是董事会按照股东会决议设立的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，行使《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）规定的监事会职权，对董事会负责并报

	告工作。
第三条 审计委员会成员由三名董事组成，其中独立董事占多数，委员中至少有一名独立董事为会计专业人士。	第三条 审计委员会成员由三名不在公司担任高级管理人员的董事组成，其中独立董事占多数，委员中至少有一名独立董事为会计专业人士。
第五条 审计委员会设主任委员一名，由独立董事委员担任，经董事会批准产生。主任委员负责主持委员会工作。	第五条 审计委员会设主任委员一名，由 会计专业的 独立董事委员担任，经董事会批准产生。主任委员负责主持委员会工作。
第六条 审计委员会任期与董事会任期一致，委员任期届满，连选可以连任。期间如有委员不再担任公司董事职务，自动失去委员资格，并由董事会根据本章相关规定补足委员人数。	第六条 审计委员会任期与董事会任期一致，委员任期届满，连选可以连任，但独立董事成员连续任职不得超过六年。期间如有委员不再担任公司董事职务，自动失去委员资格，并由董事会根据本章相关规定补足委员人数。 审计委员会成员辞任导致审计委员会成员低于法定最低人数，或者欠缺会计专业人士，在新成员就任前，原成员仍应当继续履行职责。

第七条 审计委员会的日常工作由董事会秘书负责，财务部门、内审（控）部门具体协调。	第七条 审计委员会的日常工作由内控审计部和财务资产部等部门具体实施。
第八条 审计委员会的主要职责为： （一）提议聘请或更换外部审计机构； （二）监督公司的内部审计制度及其实施； （三）负责内部审计与外部审计之间的沟通； （四）审核公司的财务信息及其披露，审阅公司披露的定期财务报告，并形成书面意见； （五）审查公司的内部控制制度，对重大关联交易进行审计； （六）董事会授权的其他事宜。	第八条 审计委员会的主要职责为： （一）提议聘请或者更换外部审计机构； （二）监督公司的内部审计制度及其实施； （三）负责内部审计与外部审计之间的沟通； （四）审核公司的财务信息及其披露，审阅公司披露的定期财务报告，并形成书面意见； （五）审查公司的内部控制制度，对重大关联交易进行审计； （六）行使《公司法》规定的监事会的职权； （七）负责法律法规、公司章程规定及董事会授权的其他事宜。
新增	第九条 审计委员会应当根据内部审计部门提交的内部审计报告及相关资料，对公司内部控制有效性出具书面的评估意见，

	并向董事会报告。
第九条 审计委员会对董事会负责，委员会的提案提交董事会审议决定。 审计委员会应配合监事会的监事审计活动。	第十条 审计委员会对董事会负责，委员会的提案提交董事会审议决定。
第十条 董事会秘书负责做好审计委员会决策的前期准备工作，并向审计委员会提供有关资料，主要包括： （一）公司相关财务报告； （二）内部审计工作报告； （三）外部审计合同及相关工作报告； （四）公司对外披露财务信息情况； （五）公司重大关联交易审计报告； （六）其他相关资料。	第十一条 内部审计部门负责做好审计委员会决策的前期准备工作，并向审计委员会提供有关资料，主要包括： （一）公司相关财务报告； （二）内外部审计工作报告； （三）外部审计合同及相关工作报告； （四）公司对外披露财务信息情况； （五）公司重大关联交易审计报告； （六）其他相关资料。
第十一条 审计委员会会议对董事会秘书依据前条提供的相关报告进行评议，并将相关书面决议呈报董事会讨论，主要包括： （一）外部审计机构工作评价，	第十二条 审计委员会会议对内部审计部门依据前条提供的相关报告进行评议，并将相关书面决议呈报董事会讨论，主要包括： （一）外部审计机构工作评

外部审计机构的聘请及更换； （二）公司内部审计制度是否得到有效实施，公司财务报告是否全面真实； （三）公司对外披露的财务报告等信息是否客观真实，公司重大关联交易是否合乎相关法律法规； （四）公司财务部门、内审部门（包括其负责人）的工作评价； （五）其他相关事宜。	价，外部审计机构的聘请及更换； （二）公司内部审计制度是否得到有效实施，公司财务报告是否全面真实； （三）公司对外披露的财务报告等信息是否客观真实，公司重大关联交易是否合乎相关法律法规； （四）公司财务部门、内审部门（包括其负责人）的工作评价； （五）其他相关事宜。
第十二条 审计委员会成员应当督导公司内部审计部门至少每季度对下列事项进行一次检查，出具检查报告并提交董事会： （一）公司募集资金使用、对外担保、关联交易、证券投资、风险投资、对外提供财务资助、购买或出售资产、对外投资等重大事项的落实情况； （二）公司大额资金往来以及与董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联人资金往来情况。	第十三条 审计委员会应当督导公司内部审计部门至少每半年对下列事项进行一次检查，出具检查报告并提交董事会： （一）公司募集资金使用、对外担保、关联交易、证券投资、风险投资、对外提供财务资助、购买或出售资产、对外投资等重大事项的落实情况； （二）公司大额资金往来以及与董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联人资金往来情况。

新增	第十四条 审计委员会对公司的内部控制制度及实施情况进行定期及不定期的检查，并将检查结果向董事会报告。
第十八条 审计委员会可要求公司有关部门负责人列席会议。审计委员会认为必要时，可以邀请公司董事、监事—总经理和其他高级管理人员列席会议。	第二十条 审计委员会可要求公司有关部门负责人列席会议。审计委员会认为必要时，可以邀请公司董事、总经理和其他高级管理人员列席会议，但非审计委员会委员对议案没有表决权。
第二十二條 审计委员会会议应当制作记录，出席会议的委员应当在会议记录上签名。会议记录由公司董事会秘书保存，保存期限不少于十年。	第二十四條 审计委员会会议应当制作记录，出席会议的委员应当在会议记录上签名。会议记录由公司保存，保存期限不少于十年。

湖北省广播电视信息网络股份有限公司董事会

二〇二五年十二月四日