

陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司 董事会审计委员会 2025 年度履职情况报告

依据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司治理准则》《上市公司独立董事管理办法》及公司《章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）2025 年度严格履行职责，充分发挥监督职能，现将年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

2025 年度，审计委员会由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名，占比三分之二，符合监管要求。成员具备扎实的财务、法律及行业研究背景，能够胜任委员会工作职责，且符合上海证券交易所关于审计委员会成员任职资格的规定。

委员会召集人由具有会计专业背景的独立董事担任，全面负责委员会日常工作组织与协调。年内，根据公司董事会安排，委员会成员严格遵守履职纪律，保证足够时间和精力参与委员会工作，勤勉尽责，切实履行监督外部审计、指导内部审计、督促内部控制建设及保障财务报告真实准确完整的核心职责。

二、审计委员会 2025 年度会议召开情况

2025 年，审计委员会共召开 8 次会议，全体委员均亲自出席。具体如下：

会议届次	召开时间	召开方式	内容
第九届董事会审计委员会第二十一次会议	2025-01-16	现场+视频	听取公司 2024 年年度报告编制工作计划、2024 年度未审财务报表和业绩预告情况；听取中兴华会计师事务所汇报年审工作进展情况。
第九届董事会审计委员会第二十二次会议	2025-04-16	现场+视频	听取公司 2024 年度财务会计报告、内部控制评级报告、风险评估报告和应对策略；听取公司 2025 年度审计及内控工作计划以及年审会计师事务所 2024 年度财务审计、内控审计的履职情况等。
第九届董事会审计委员会第二十三次会议	2025-04-28	现场+视频	审议 2025 年第一季度财务会计报告情况。
第九届董事会审计委员会第二十四次会议	2025-07-10	现场+视频	听取公司汇报 2025 年半年度业绩预告情况。

第九届董事会 审计委员会第 二十五次会议	2025-08-25	现场+ 视频	听取公司汇报 2024 年度年审管理建议书情况；审议公司 2025 年半年度经营及财务情况、2025 年半年度内审及内控工作情况、2025 年半年度报告。
第九届董事会 审计委员会第 二十六次会议	2025-10-22	现场+ 视频	审议公司关于选聘 2025 年度年审会计师事务所的议案。
第九届董事会 审计委员会第 二十七次会议	2025-10-28	现场+ 视频	听取公司汇报 2025 年第三季度财务情况及 2025 年第三季度报告。
第九届董事会 审计委员会第 二十八次会议	2025-11-12	现场+ 视频	听取公司汇报关于年审会计师事务所选聘情况及与前所沟通情况的汇报；听取拟聘会计师事务所基本情况、2025 年年审初步工作计划安排；听取公司关于制定《董事会审计委员会工作细则》的情况说明。

三、审计委员会 2025 年度重点工作情况

（一）监督及评估外审机构独立性和专业性

1、提议选聘外审机构

2025 年 10 月 22 日，召开第九届董事会审计委员会第二十六次会议，听取公司关于选聘年审会计师事务所的情况。随后，公司按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4 号）以及公司《物资采购管理制度》相关规定，通过第三方招标公司以竞争性谈判方式公开选聘 2025 年度会计师事务所，按照评审情况确定综合排名第一位的会计师事务所进行成交结果公示并作为拟聘任事务所。2025 年 11 月 12 日，召开第九届董事会审计委员会第二十八次会议，通过核查公开选聘资料、听取管理层汇报并充分交流的基础上，审议通过《关于选聘 2025 年度会计师事务所的议案》，并经第九届董事会第三十一次会议、2025 年第一次临时股东大会审议通过，公司改聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（简称“天职国际”）担任 2025 年度财务报告及内部控制年审会计师事务所，聘期一年。2025 年度审计费用拟按照招标成交价格确定为 135 万元（含税），其中：年度财务审计费用 100 万元（包括总部所得税汇算清缴、关联方非资金占用等审计事项）、年度内部控制审计费用 35 万元。年度审计费用较上年度增加 10 万元，增幅 8%。

2、履行 2025 年年度报告审计监督职责

2025年11月12日，召开第九届审计委员会第二十八次会议，听取拟聘会计师事务所基本情况、2025年年审初步工作计划安排；2026年1月15日，召开第九届审计委员会第二十九次会议，听取了公司关于2025年度未审财务报表情况说明、业绩预告说明、年报编制工作计划以及天职国际关于2025年度未审财务报表初步分析、业绩预告意见、年审工作进展，审计委员会要求业绩预告确保准确，审计过程中如发现重大事项及时沟通，并签署关于2025年度报表的第一次审阅意见；2026年2月9日，审计委员会和独立董事向公司和年审会计师事务所发送《关于广电网络2025年年度审计工作的提示函》，提示公司年审工作要坚持问题导向、风险导向、系统观念，全面、审慎、有序开展年度报告审计、内部控制审计，确保年报客观、真实、准确、完整并按期披露。2026年3月18日，审计委员会和独立董事再次向公司和年审会计师事务所发送提示函，要求各方严守时限要求，强化协同配合，全力以赴推进各项工作，确保2025年度审计报告按期、高质量出具，年度报告按时、合规披露。2026年4月10日，召开2025年年报审计情况沟通会，听取年审会计师事务所和公司汇报年审工作进展。2026年4月20日，召开2025年年报审计沟通会暨董事会专门委员会，就年度审计情况与公司管理层及会计师进行沟通交流，审阅经会计师出具初步意见的公司2025年度财务会计报告、内部控制评价报告等，出具关于公司2025年度财务会计报告的第二次审阅意见，同意提交董事会审议。2026年4月22日，召开第九届董事会第三十四次会议，审议同意公司2025年年度报告等议案，签署对年报的书面确认意见。

3、评估外审机构2025年度审计工作

报告期内，审计委员会对公司聘请的外部审计机构2025年度审计工作执行情况进行了全过程监督与综合评估。委员会重点关注审计计划制定、审计程序实施、审计证据获取、现场工作进度、关键审计事项判断及审计沟通效率等方面，认为外部审计机构严格遵循独立审计准则，恪守职业道德，审计方案科学合理，审计程序规范到位，能够保持应有的职业谨慎与独立性，对公司财务报表、内部控制等关键领域实施了充分、必要的审计程序，出具的审计意见客观公允，能够真实、准确反映公司财务状况和经营成果。审计委员会对其2025年度审计工作质量及履职情况予以认可。

（二）审阅公司财务报告并发表意见

审计委员会严格履行财务报告审核职责，对公司 2025 年季度、半年度及年度财务报告进行了认真审阅与审慎核查。重点关注财务报告编制合规性、会计政策选用恰当性、财务数据真实性准确性、重大会计判断与估计合理性等内容，与公司财务部门、外部审计机构进行充分沟通及必要问询。经审阅，我们认为：公司 2025 年度各期财务报告严格遵循企业会计准则及相关规定，客观、公允地反映了公司报告期内的财务状况、经营成果和现金流量，信息披露真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，同意将相关财务报告提交董事会审议。

（三）评估内部控制有效性

日常履职中，审计委员会持续关注公司内部控制建设与执行情况，主动督促外部会计师事务所出具管理建议书，并跟踪督促管理层对照管理建议书及监管相关要求逐项落实整改，推动公司内控体系持续优化、有效执行。委员会认真审阅了公司内部控制自我评价报告及年度审计机构出具的内部控制审计报告，认为公司内部控制体系运行符合上市公司治理相关规范要求，不存在重大缺陷。

（四）督促公司做好监管函件回复工作

报告期内，公司先后收到上海证券交易所《2024 年年度报告的信息披露监管问询函》（上证公函〔2025〕0733 号）及《关于 ST 广网有关信访投诉事项的监管工作函》（上证公函〔2025〕3767 号）。审计委员会高度重视，第一时间督促公司对函件所涉经营业务、财务信息、关联交易、项目合理性等事项进行全面核实与规范回复，并与公司沟通深入了解相关情况，要求公司严格遵守监管规定，切实履行信息披露义务，持续提升信息披露质量，切实维护公司及全体股东、特别是中小股东的合法权益，充分发挥审计委员会独立监督、风险把关、合规保障的作用。

四、总体评价

2025 年度，公司董事会审计委员会严格按照《公司章程》《董事会专门委员会工作制度》等相关规定，充分发挥专业优势与监督职能，认真审议各项议案，勤勉尽责履行工作职责，切实发挥了财务审查与风险监督作用。2026 年度，董

事会审计委员会全体委员将继续履职尽责，强化对内外部审计工作的监督与指导，督促公司持续完善内部控制体系，提升内控执行效果，不断提高公司规范运作水平，切实维护公司及全体股东的合法权益。

陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月22日