

武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司

董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告

根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则（2018 年修订）》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月修订）》等法律法规、规范性文件，以及武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司（以下简称“公司”）《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等规定和要求，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行审计监督职责。现将董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告如下：

一、董事会审计委员会基本情况

因董事会成员调整，2024 年 2 月 7 日，经公司第十届董事会第十次会议审议，董事会审计委员会由独立董事王敏女士、沈超先生及董事胡铭先生组成，主任委员由具备会计专业背景的独立董事王敏女士担任，董事会审计委员会中独立董事占半数以上，且成员具备履行职责所需的专业知识和商业经验，符合相关法律法规要求。

二、董事会审计委员会会议召开情况

2024 年度，公司董事会审计委员会共召开 9 次会议，全体委员均亲自出席了会议，具体情况如下：

序号	会议时间	会议名称	会议审议事项
1	2024 年 1 月 29 日	董事会审计委员会 2024 年第一次会议	关于聘请会计师事务所的议案
2	2024 年 2 月 19 日	董事会审计委员会 2024 年第二次会议	关于上海证券交易所关于对公司年审会计师辞任有关事项问询函回复
3	2024 年 4 月 29 日	董事会审计委员会 2024 年第三次会议	1、关于 2023 年度利润分配预案 2、2023 年年度报告及其摘要 3、关于 2023 年度内部控制评价报告 4、关于会计差错以及追溯调整的议案 5、关于 2024 年度日常关联交易预计的议案 6、关于会计师 2023 年度履职的情况
4	2024 年 5 月 13 日	董事会审计委员会 2024 年第四次会议	关于 2021 年度、2020 年度会计差错更正以及追溯调整的议案
5	2024 年 8 月 12 日	董事会审计委员会 2024 年第五次会议	关于收购湖北嘉里传媒有限公司 60%股权暨关联交易的议案

6	2024 年 8 月 30 日	董事会审计委员会 2024 年第六次会议	1、2024 年半年度报告及其摘要 2、关于增加 2024 年度日常关联交易预计额度的议案
7	2024 年 9 月 23 日	董事会审计委员会 2024 年第七次会议	关于收购湖北清能碧桂园物业服务股份有限公司 51%股权暨关联交易的议案
8	2024 年 10 月 30 日	董事会审计委员会 2024 年第八次会议	2024 年第三季度报告
9	2024 年 11 月 25 日	董事会审计委员会 2024 年第九次会议	关于续聘会计师事务所的议案

三、董事会审计委员会 2024 年度履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

董事会审计委员会对中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性和专业性进行了评估，认为中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供审计服务的过程中，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，并遵循独立、客观、公正的执业准则，能较好地完成公司委托的各项工作。

（二）指导内部审计工作

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的情况。董事会审计委员会认真审阅了公司内部审计的年度工作总结，同时督促公司内部审计机构严格按照相关法律法规以及规范性文件的要求进行内部审计，工作期间未发现存在重大问题的情况。在董事会审计委员会的指导下，公司内审部门与外部审计机构及时沟通，完善内部审计制度，规范内部审计程序，保证公司内部运作的合规。

（三）审阅公司财务报告并对其发表意见

董事会审计委员会认真审阅了公司财务报告，认为公司财务报告能够真实、准确、完整地反映公司的经营情况，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为以及重大错报的可能性，亦不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告等事项。

（四）评估内部控制的有效性

公司按照《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关规定，建立了合理的公司治理结构和治理制度，并不断加强完善和落实。报告期内，公司严格执行各项法律法规、《公司章程》以及内部管理制度，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。董事会审计委员会认为公司整体内部控制运作情况良好，信息披露工作真实、准确、

及时、完整，财务报告在所有重大方面反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量，运营风险控制合理，有效实现了内部控制的目标，符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

（五）协调外部审计机构与管理层、内部审计部门及相关部门的沟通

报告期内，董事会审计委员会充分听取各方意见，积极开展协调工作，使公司管理层、内部审计部门及相关部门与年审会计师事务所的沟通更为有效，提高了审计工作的效率。

四、总体评价

报告期内，董事会审计委员会严格按照相关法律法规、规范性文件以及公司制度的规定，积极参与公司治理，勤勉尽责地发挥了审查、监督作用，认真履行了董事会审计委员会的各项职责。

2025 年，董事会审计委员会将继续加强与公司董事会、监事会及管理层的沟通交流，一如既往秉持审慎、客观、独立的原则，利用自身专业优势，充分发挥董事会审计委员会的指导、监督职能，完善公司运作机制，促进公司规范运作、稳健发展，切实维护公司及股东的合法权益。

武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司董事会

审计委员会

2025 年 3 月 27 日