

广州酒家集团股份有限公司

董事会审计委员会 2023 年度履职报告

2023年度，广州酒家集团股份有限公司董事会审计委员会严格按照《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》《公司董事会审计委员会工作细则》等有关规定履行职责，现将2023年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

报告期内，公司审计委员会成员由沈肇章、李进一、曹庸3名独立董事组成，主任委员由具有会计专业背景的独立董事沈肇章先生担任，全部成员均具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和经验，符合上海证券交易所的相关规定及公司相关制度的要求。

由于李进一先生因个人原因辞职，2023年12月29日，公司召开第四届董事会第二十二次会议，会议审议通过了《关于调整广州酒家集团股份有限公司董事会部分专门委员会成员的议案》，调整后审计委员会成员由沈肇章、谢康、曹庸3名独立董事组成。

二、审计委员会2023年度会议召开情况

2023年度，审计委员会共召开5次会议，具体情况如下：

会议名称	会议时间	议题
第四届董事会审计委员会第十三次会议	2023-3-27	1. 广州酒家集团股份有限公司 2022 年年度报告全文及摘要 2. 广州酒家集团股份有限公司董事会审计委员会 2022 年度履职报告 3. 广州酒家集团股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告 4. 广州酒家集团股份有限公司 2022 年度财务决算报告 5. 广州酒家集团股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的议案 6. 广州酒家集团股份有限公司关于确认 2022 年日常关联交易情况及预计 2023 年度日常关联交易事项的议案 7. 广州酒家集团股份有限公司关于参与投资设立产业基金暨关联交易的议案 8. 广州酒家集团股份有限公司关于关联方认定的议案
第四届董事会审计委员会第十四次会议	2023-4-24	1. 广州酒家集团股份有限公司 2023 年第一季度报告 2. 广州酒家集团股份有限公司关于会计政策变更的议案

会议名称	会议时间	议题
第四届董事会审计委员会第十五次会议	2023-6-29	广州酒家集团股份有限公司关于招选 2023 年度决算审计机构的议案
第四届董事会审计委员会第十六次会议	2023-8-25	1. 广州酒家集团股份有限公司 2023 年半年度报告全文及摘要 2. 关于聘请广州酒家集团股份有限公司 2023 年度财务报表及内部控制审计机构的议案
第四届董事会审计委员会第十七次会议	2023-10-25	广州酒家集团股份有限公司 2023 年第三季度报告

三、审计委员会 2023 年度重点工作情况

（一）监督及评估公司外部审计机构的工作

具体情况详见审计委员会 2023 年度对会计师事务所履行监督职责情况报告。

（二）指导内部审计工作

审计委员会按照《内部审计管理制度》的要求，指导公司的内部审计部门开展工作，对公司各项业务的内部控制有效性等进行了监督，对内部审计制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行了检查和评估，不断推动公司内部审计工作体系的完善，公司的内部审计制度健全，内审工作有序开展，未发现公司内部审计工作中存在重大问题。

（三）指导合规管理工作

审计委员会按照公司《合规管理制度》制度要求，指导合规管理体系建设，一是结合公司实际需求，梳理了与公司发展密切相关的业务板块的外部法律法规情况，建立外部法规资料库，发布多份合规管理规范性文件，为日常合规管理提供指引。二是紧抓关键，确定公司治理、投资管理和品牌管理为重点领域，梳理合规风险共计 125 项，编制合规管理手册，强化合规风控实效。三是部署开展“合规宣传月”活动，开展 4 期合规法律专题培训，发布 4 期合规管理知识宣传专栏，充分利用各种媒体和平台宣传合规文化知识。

（四）指导全面风险管理工作

审计委员会按照公司《全面风险管理办法》制度要求，指导公司建立重大风险管控机制，修订印发《重大经营风险事件报告工作规则》，成立防范化解重大

经营风险工作领导小组，定期组织开展重大风险排查工作并报市国资委，及时掌握重大经营风险事件情况，审阅公司《2023年度全面风险管理工作报告》。

（五）审阅财务报告并对其发表意见

审计委员会对报告期内公司各期的财务报告进行了审阅，认为公司相关定期报告的编制符合《企业会计准则》的相关规定，公司财务报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏的情况，能公允的反映公司财务状况、经营成果和现金流量；不存在重大会计差错调整、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的事项。

（六）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》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所的有关规定，建立了较为完善的公司治理结构和内部控制制度。报告期内，审计委员会审阅了公司内部控制评价报告和外部审计机构出具的内部控制审计报告，认为公司已按照相关规定在所有重大方面保持了有效的内部控制，不存在重大缺陷。

（七）对公司重大关联交易进行审核

报告期内，董事会审计委员会认真审核公司发生的关联交易，公司的关联交易均是基于正常生产经营、投资发展的需要，关联交易的决策程序符合法律法规等文件要求，关联交易事项遵守公平公允的市场原则，不会影响公司独立性，不存在利用关联关系损害公司和全体股东合法权益的情形。

（八）协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

审计委员会充分听取各方意见，协调公司管理层及相关部门与外部审计机构保持良好沟通，就审计安排、关键审计事项等重点关注内容保持沟通，积极协调相关事项，推动审计工作的效率和质量的提升。

四、总体评价

2023年，审计委员会严格按照法律法规及规章制度要求，充分发挥监督审查作用，勤勉尽责、恪尽职守地履行了审计委员会的职责，运用自身会计及财务管理相关专业知识和经验，监督公司外部审计，指导内部审计、内部控制、合规管理等工作，维护审计的独立性，强化了公司的内部控制，加强公司的规范运作水平。

2024年，审计委员会将继续勤勉尽责，坚持审慎原则，强化审计监督职能，

充分发挥审计委员会的专业作用，为公司的规范运作、文件经营贡献力量，切实维护公司整体利益及全体股东的合法权益。

广州酒家集团股份有限公司审计委员会

2024年3月29日