

# 上海贵酒股份有限公司

## 2023 年度审计委员会履职报告

作为上海贵酒股份有限公司审计委员会委员，我们严格按照《公司法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《公司章程》和《上海贵酒股份有限公司董事会审计委员会议事规则》等法规和规则要求，勤勉尽责，忠实履行了委员职责，不受公司主要股东、控股股东、实际控制人或者其他与公司存在利害关系的单位与个人的影响，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展都起到了积极作用，充分发挥了审计委员会作用，维护了公司股东，尤其是中小股东的合法权益。现将 2023 年度的履职情况报告如下：

### 一、基本情况

公司现任审计委员会由独立董事高玲、陈建波及非独立董事潘震三位董事组成，其中高玲为审计委员会主任委员，负责会议的召集与主持。

### 二、2023 年审计委员会专门会议召开情况

2023 年度，公司董事会审计委员针对年度报告、半年度报告、季度报告、年度财务报告审计工作、续聘会计师事务所等事项共召开了 7 次会议，各委员均出席了全部会议，各项议案均经全体委员审议通过，具体情况如下：

召开日期	会议名称	会议内容
2023 年 2 月 28 日	第九届董事会审计委员会关于 2022 年度报告第二次沟通会	审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师、公司董事会秘书及财务负责人召开董事会审计委员会暨独立董事与 2022 年年审会计师第二次沟通会会议，审计委员会委员听取了年审会计师关于公司 2022 年度审计进展情况的汇报。
2023 年 3 月 31 日	第九届董事会审计委员会关于 2022 年度报告第三次沟通会	审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师、公司董事会秘书及财务负责人召开董事会审计委员会暨独立董事与 2022 年年审会计师第三次沟通会会议，对 2022 年度审计结论、审计委员会关注事项进行沟通。

		审计委员会听取了年审会计师关于公司重点审计领域、公司内部控制制度的执行情况以及审计报告的出具情况等汇报内容。
2023年4月21日	第九届董事会审计委员会2023年第一次会议	<p>(一) 审议通过了《2022年度报告》及摘要</p> <p>(二) 审议通过了《2022年度内部控制评价报告》</p> <p>(三) 审议通过了《关于会计政策和会计估计变更的议案》</p> <p>(四) 审议通过了《关于2023年度日常关联交易额度预计的议案》</p> <p>(五) 审议通过了《关于续聘2023年度会计师事务所的议案》</p> <p>(六) 审议通过了《关于对控股子公司同比例增资的议案》</p>
2023年4月28日	第九届董事会审计委员会2023年第二次会议	审议通过了《2023年第一季度报告》
2023年8月18日	第十届董事会审计委员会2023年第一次会议	审议通过了《2023年半年度报告及摘要》
2023年10月27日	第十届董事会审计委员会2023年第二次会议	审议通过了《2023年第三季度报告》
2023年11月22日	第十届董事会审计委员会2023年第三次会议	审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师、公司董事会秘书及内审监察部负责人召开董事会审计委员会暨独立董事与2023年年审会计师第一次沟通会会议，对公司2023年度审计工作的审计范围、人员构成、时间安排、风险评估、审计重点等相关事项进行了沟通。

### 三、审计委员会2023年度相关工作履职情况

#### (一) 监督及评估外部审计机构工作

2023年度，经事前沟通会，审计委员会与年度审计会计师中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）讨论和沟通了审计范围、审计计划、时间安排等事项；经事中沟通会督促了公司审计计划的实施；经事后沟通会评估了审计工作的结果。经审计委员会评估，会计师事务所在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，审计行为规范有序，出具

的审计报告及时、客观、完整、清晰。

## （二）指导内部审计工作

审计委员会认真审阅了公司2023年度内审计划，并在过程中督促公司内部审计计划执行，评估内部审计工作的结果，并指导内部审计部门有效运作。经审阅内部审计工作报告，审计委员会未发现内部审计工作存在重大问题。

## （三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

审计委员会对公司2022年年度报告、2023年第一季度财务报告、2023年半年度报告、2023年第三季度财务报告进行了审议，认为公司财务报告按照企业会计准则的相关规定编制，所载内容真实、准确、完整、公允地反映了公司财务状况。

## （四）评估内部控制的有效性

报告期内公司对纳入评价范围的所有业务和事项建立了内部控制，并通过持续完善确保内部控制得以有效执行。审计委员会审议了《2023年度内部控制评价报告》，委员认为：公司对纳入评价范围的所有业务和事项均已建立了内部控制，更好地适应了公司的管理要求和发展需要。

## （五）协调管理层、内审监察及财务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，积极展开协调工作，使公司管理层、内审监察部门、财务部门与外部审计机构的沟通更为有效，提高了相关审计工作的效率。2023年度，公司管理层、内审监察及财务部门与外部审计机构进行了及时良好的沟通，无重大审计问题发生。

## 四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会按照相关规定，勤勉尽责、恪尽职守地履行了审计委员会的职责。2024 年公司董事会审计委员会将依据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关规定，进一步提升审计委员会履职的独立性、专业性和有效性，严格审阅公司财务报告情况，积极监督评

价内外部审计工作，指导公司适应行业新形势，加强风险防控，提升内部控制建设和内部审计，持续提升公司的规范治理水平。

上海贵酒股份有限公司审计委员会

2024年4月25日