

## 上海贵酒股份有限公司董事会审计委员会

### 对会计师事务所2023年度履行监督职责情况的评估报告

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》和《公司章程》等规定和要求,上海贵酒股份有限公司(以下简称“公司”)董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则,恪尽职守,审慎履行对会计师事务所的监督职责,现将董事会审计委员会对会计师事务所2023年度履职评估及履行监督职责的情况汇报如下:

#### 一、2023年年审会计师事务所基本情况

名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
统一社会信用代码	9111010208376569XD
类型	特殊普通合伙企业
主要经营场所	北京市西城区阜成门外大街2号万通金融中心A座24层
执行事务合伙人	杨海龙
成立日期	1999年1月
经营范围	审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具相关报告;承办会计咨询、会计服务业务;法律、行政法规规定的其他审计业务;代理记账;房屋租赁;税务咨询;企业管理咨询。(市场主体依法自主选择经营项目,开展经营活动;代理记账以及依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)
资质情况	具有财政部、中国证监会核准的证券、期货相关业务资格。
涉及的主要行业	主要行业分布在制造业、房地产业、租赁和商务服务业、建筑业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水的生产和供应业等。

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“中兴财光华”)2022年底有合伙人156人,全所注册会计师812人,注册会计师中有325名签署过证券服务业务;共有从业人员3099人。

#### 二、续聘2023年度年审会计师事务所履行的程序

公司分别召开第九届董事会第二十七次会议和公司2022年年度股东大会,审议

通过了《关于续聘2023年度会计师事务所的议案》，聘请中兴财光华为公司2023年度财务报告审计机构和内控审计机构。公司董事会审计委员会对续聘2023年度会计师事务所出具书面审核意见，公司独立董事对续聘2023年度会计师事务所出具同意意见。

### 三、2023年度年审会计师事务所履职情况

中兴财光华按照《中国注册会计师执业准则》及《企业内部控制审计指引》等的相关要求，审计了公司2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注，及公司2023年12月31日的内部控制有效性。

在执行审计工作的过程中，中兴财光华运用职业判断，与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通。经审计，中兴财光华认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量，公司于2023年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的内部控制。

### 四、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）审计委员会对中兴财光华的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了审核和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。

（二）2023年11月22日，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门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时间安排、审计重点、风险评估等相关事项进行了沟通。

（三）2024年1月18日，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2023年年审会计师第二

次沟通会会议，审计委员会委员听取了中兴财光华关于公司2023年度审计进展情况的汇报。

（四）2024年3月29日，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2023年年审会计师第三次沟通会会议，对2023年度审计结论、审计委员会关注事项进行沟通。审计委员会听取了中兴财光华关于公司重点审计领域、公司内部控制制度的执行情况及审计报告的出具情况等汇报内容。

## 五、总体评价

董事会审计委员会严格遵守中国证监会、上海证券交易所的相关法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，尽职尽责地履行了审计委员会的职责，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

公司董事会审计委员会认为：中兴财光华在公司年报审计过程中坚持以公允、客观地态度进行独立审计，表现了良好的执业操守和业务素质，如期完成了公司2023年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告及时、客观、完整、清晰。

上海贵酒股份有限公司董事会审计委员会

2024年4月25日