

上海贵酒股份有限公司

2024 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，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 2024 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陈琪三位董事组成，其中高玲为审计委员会召集人，负责会议的召集与主持。

二、2024 年审计委员会专门会议召开情况

2024 年度，公司董事会审计委员针对定期报告、续聘会计师事务所、年度审计工作等事项共召开了 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
2024 年 1 月 18 日	第十届董事会审计委员会第四次会议	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年审会计师关于公司 2023 年度审计进展情况的汇报。
2024 年 3 月 29 日	第十届董事会审计委员会第五次会议	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及审计报告的出具情况等汇报内容。

2024年4月25日	第十届董事会审计委员会第六次会议	(一)审议通过了《2023年度报告》及摘要 (二)审议通过了《2023年度内部控制评价报告》 (三)审议通过了《关于续聘2024年度会计师事务所的议案》
2024年4月26日	第十届董事会审计委员会第七次会议	审议通过了《2024年第一季度报告》
2024年8月23日	第十届董事会审计委员会第八次会议	审议通过了《2024年半年度报告及摘要》
2024年10月29日	第十届董事会审计委员会第九次会议	审议通过了《2024年第三季度报告》
2024年12月19日	第十届董事会审计委员会第十次会议	审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师、公司财务负责人召开董事会审计委员会暨独立董事与2024年年审会计师事务所第一次沟通会会议。会议针对公司2024年度审计工作的审计计划、审计范围、项目组构成、风险评估、审计重点等相关事项进行了沟通。

三、审计委员会2024年度相关工作履职情况

(一) 监督及评估外部审计机构工作

报告期内，董事会审计委员会对公司聘请的审计机构中兴财光华事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财光华”）执行年度财务报表审计工作及内控审计工作的情况进行了监督和评价。通过事前、事中、事后沟通会，就审计范围、审计计划、时间安排、推进情况及审计工作结果等事项充分讨论和评估。审计委员会认为：中兴财光华具备执业资格，在年审工作中遵循独立、客观、公正的执业准则，能够严格执行制定的审计计划，恪尽职守。

(二) 指导内部审计工作

审计委员会与公司内部审计机构保持了顺畅的日常沟通，督促和监督内部审计工作的落实，未发现内部审计机构工作存在重大问题。

(三) 审阅公司的财务报告并对其发表意见

审计委员会认真审阅了公司编制的各期财务会计报表，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和经营成果。

(四) 评估内部控制的有效性

报告期内，董事会审计委员会审议并通过了公司《2023年度内部控制评价报告》，同时积极推动公司内部控制体系的建设发展，督促内控制度的落实，确保公司合规运营。

（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

审计委员会积极开展协调工作，促使公司管理层、内审监察部门、财务部门与外部审计机构开展及时、有效的沟通，提高了相关审计工作的效率，确保审计计划的落地和审计目标的实现。

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。2025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，督促公司进一步加强风险防控，提升内部控制建设，加强内部审计，持续提升公司的规范治理水平。

上海贵酒股份有限公司董事会

2025年4月18日