江苏今世缘酒业股份有限公司董事会审计委员会
对会计师事务所2024年度履行监督职责情况的报告

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《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《江苏今世缘酒业股份有限公司章程》（以下简称“公司《章程》”）、《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将董事会审计委员会对会计师事务所2024年度履行监督职责情况汇报如下：

一、2024年年审会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）成立于 2012 年 03 月 05 日，注册地址为北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域，首席合伙人为邱靖之先生，管理总部设立于北京，系原具有证券、期货业务审计资格的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。截至 2023 年 12 月 31 日，中汇会计师事务所合伙人 89 人，注册会计师 1165 人；注册会计师中，414 人签署过证券服务业务审计报告。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

2024年4月28日，公司审计委员会以通讯（电子邮件）表决方式召开第五届董事会审计委员会会议，审议通过了《关于聘任公司2024年度审计业务承办机构的议案》。通过对天职国际的执业资质、投资者保护能力、从业人员信息、业务经验及诚信记录等方面进行充分了解和审查，全体委员一致认为天职国际拥有足够的经验和良好的执业团队，具备胜任公司年度审计工作的专业资质和能力，能

够满足公司对于审计机构的要求，同意公司聘任天职国际担任 2024 年度财务报表审计及内部控制审计机构，聘期一年，并提交公司董事会审议。公司于 2024 年 4 月 29 日召开第五届董事会第六次会议，于 2024 年 5 月 20 日召开 2023 年年度股东大会审议通过了《关于聘任公司 2024 年度审计业务承办机构的议案》，同意聘任天职国际为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构。公司独立董事对上述议案发表了同意的独立意见。

二、2024 年年审会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，结合公司 2024 年年度报告工作安排，天职国际对公司 2024 年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计，同时对公司非经营性资金占用及其他关联资金往来等进行核查并出具了专项报告。

经审计，天职国际认为公司财务报表在所有重大方面均按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定的要求在所有重大方面均保持了有效的财务报告内部控制。天职国际出具了标准无保留意见的审计报告。

在执行审计工作的过程中，天职国际就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、初审意见等与公司管理层、审计委员会及董事会进行了沟通。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，审计委员会对天职国际履行的监督职责情况如下：

（一）审计委员会对天职国际的专业资质、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严格核查和评价，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。审计委员会审议通过《关于聘任公司 2024 年度审计业务承办机构的议案》，同意聘任天职国际为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）审计过程中，审计委员会通过线上与线下相结合的方式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开沟通会议，对 2024 年度审计工作的初步预审情况，如审计范围、时间安排、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。审计委员会成员听取了天职国际关于公司审计内容相关调整事项、审计过程中发现的问题及审计报告的出具情况等的汇报，并对审计发现问题提出建议。

（三）审计委员会审议通过公司 2024 年年度报告、2024 年年度内部控制审计报告、2024年度财务决算与2025年度财务预算报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

四、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、上海证券交易所及公司《章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥审计委员会的作用，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。

公司审计委员会认为天职国际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，按时完成了公司 2024 年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

2025 年，审计委员会将继续恪尽职守，密切关注内部审计工作，加强对公司内外部审计的沟通、监督、核查，维护公司整体利益及全体股东的合法权益。

审计委员会委员：

张卫平	颜云霞	徐亚盛

江苏今世缘酒业股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二五年四月十六日