

广州酒家集团股份有限公司

董事会审计委员会 2024 年度履职报告

报告期内，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2024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、谢康、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。

2025年2月14日，公司召开第四届董事会第三十二次会议，审议通过《关于调整广州酒家集团股份有限公司董事会各专门委员会委员及主任委员的议案》，完成公司董事会各专门委员会委员及主任委员的任职调整，调整后的审计委员会成员为：刘火旺（主任委员）、刘晓军、樊霞。

二、审计委员会2024年度会议召开情况

2024年度，审计委员会共召开6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十八次会议	2024-2-6	广州酒家集团股份有限公司 2023 年内部审计工作报告及 2024 年内部审计工作计划
第四届董事会审计委员会第十九次会议	2024-3-26	1. 广州酒家集团股份有限公司 2023 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 2023 年度履职报告 3. 广州酒家集团股份有限公司董事会审计委员会 2023 年度对会计师事务所履行监督职责情况报告 4. 广州酒家集团股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告 5. 广州酒家集团股份有限公司 2023 年度风险管理工作报告 6. 广州酒家集团股份有限公司 2023 年度财务决算报告 7. 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 8. 广州酒家集团股份有限公司关于确认 2023 年日常关联交易情况及预计 2024 年度日常关联交易事项的议案

会议名称	会议时间	议题
		9. 广州酒家集团股份有限公司关于会计师事务所 2023 年度履职情况的评估报告的议案 10. 关于聘请广州酒家集团股份有限公司 2024 年度财务报表及内部控制审计机构的议案 11. 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二十次会议	2024-4-23	1. 广州酒家集团股份有限公司 2024 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
第四届董事会审计委员会第二十一次会议	2024-6-29	1. 广州酒家集团股份有限公司关于新增关联方的议案 2. 广州酒家集团股份有限公司关于新增 2024 年日常关联交易预计的议案
第四届董事会审计委员会第二十二次会议	2024-8-27	1. 广州酒家集团股份有限公司 2024 年半年度报告全文及摘要 2. 广州酒家集团股份有限公司关于修订公司董事会审计委员会工作细则的议案
第四届董事会审计委员会第二十三次会议	2024-10-28	广州酒家集团股份有限公司 2024 年第三季度报告

三、审计委员会 2024 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 2024 年度对会计师事务所履行监督职责情况报告。

（二）监督及评估内部审计工作

审计委员会定期听取内部审计部门的工作汇报，了解内部审计工作的开展情况和发现的问题，督促内部审计部门严格按照审计计划和审计程序开展工作，提高内部审计工作的质量和效率。日常工作过程中，结合公司实际情况和风险状况，提出了针对性的指导意见，确保内部审计工作能够围绕公司核心业务和关键风险领域开展，有效发挥内部审计的监督和防范作用。

（三）审核公司的财务信息及其披露

审计委员会认真审阅了公司 2024 年度财务报告，包括季度报告、半年度报告和年度报告，重点关注了财务报告的真实性、准确性和完整性，通过与公司管理层、财务部门及外部审计机构的沟通，深入了解公司的财务状况和经营成果，确保财务报告能够客观、公允地反映公司的实际经营情况。审计委员会对公司定期报告相关材料的信息披露文件进行了审核，确保信息披露的真实、准确、完整、

及时、公平。

（四）评估内部控制的有效性

审计委员会对公司内部控制制度的建立健全及执行情况进行了评估，重点关注了财务报告、资金管理、关联交易、对外担保等重要领域，对公司内部控制制度的建立健全和有效执行情况进行了全面评估。认为公司已按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，建立了较为完善的内部控制体系，并得到有效执行，内部控制体系持续有效运行。

（五）指导全面风险管理工作

严格执行《重大经营风险事件报告工作规则》，建立健全重大经营风险管控机制，指导各部门开展重大经营风险排查工作，及时掌握重大经营风险事件情况。指导公司开展内控风险管理情况摸底工作，并结合现场调研检查情况，持续加强风控内控管理优化工作，审阅公司《2024 年度全面风险管理工作报告》。

（六）对公司重大关联交易进行审核

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。

四、总体评价

2024 年，审计委员会全体成员勤勉尽责，充分发挥监督、指导和协调职能，有效推动了公司的规范运作水平的提升，促进了公司内部控制体系的不断完善，积极维护公司及全体股东的合法权益。

2025 年，审计委员会将继续秉持勤勉尽责的原则，重点做好以下工作：一是重点关注公司财务报告和信息披露质量，保障投资人的权益。二是加强对公司内部控制体系建设的指导和监督，提升公司风险防范能力。三是加强与外部审计部门和内部审计部门的沟通协调，形成监督合力。四是不断提升自身专业素养和履职能力，为公司持续健康发展保驾护航。

广州酒家集团股份有限公司董事会审计委员会

2025年3月28日