

河北衡水老白干酒业股份有限公司

董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告

根据《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《河北衡水老白干酒业股份有限公司董事会审计委员会议事规则》的相关规定，河北衡水老白干酒业股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行审计监督职责，现将2024年度履职情况报告如下：

一、董事会审计委员会基本情况

2024 年，公司第八届董事会审计委员会由独立董事张双才先生、独立董事兰霞女士、独立董事宋学宝先生 3 人组成，其中主任委员由具备会计和财务管理相关专业经验的张双才先生担任。

二、董事会审计委员会会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开 7 次会议，会议召开情况如下：

1、2024 年 1 月 5 日召开会议，听取了总经理、财务总监关于 2023 年公司整体经营情况的报告，认真审阅了公司 2023 年未经审计的财务会计报表及相关资料后，提请公司财务中心认真学习上交所《关于做好上市公司 2023 年年度报告工作的通知》等有关规定，严格执行企业会计准则及中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号——年度报告的内容与格式》（2021 年修订）等相关规定，并关注财政部修订及发布的最新会计准则的相关情况，切实做好 2023 年年报编制、审计和披露工作。

2、2024 年 3 月 5 日，审计委员会成员在年审注册会计师出具初

步审计意见后再次审阅了公司的财务会计报表，同意会计师出具的初步审计意见，并督促其按照审计计划尽快完成审计工作，以保证公司2023年年度报告的如期披露。

3、2024年4月24日召开会议，审议了《公司2023年年度报告》、《2023年度董事会审计委员会履职情况报告》、《2023年度公司利润分配预案》、《2023年度内部控制自我评价报告》、《会计师事务所选聘管理办法》、《会计师事务所履职情况评估报告》、《审计委员会对会计师事务所2023年度履行监督职责情况报告》、《2023年财务中心工作报告及自评报告》、《2023年公司内部审计工作报告及2024年内审工作计划》。

4、2024年4月24日召开会议，审议了《2024年第一季度内部审计工作报告》、《公司2024年第一季度报告》。

5、2024年7月25日召开会议，审议了《公司2024年度审计机构选聘项目邀请招标文件》、《公司2024年度审计机构选聘项目邀标公告》、关于招标小组和评标小组人员构成的议案。

6、2024年8月27日召开会议，审议了《2024年半年度内部审计工作报告》、《公司2024年半年度报告》、《关于聘任2024年度审计机构的议案》。

7、2024年10月29日召开会议，审议了《公司2024年第三季度报告》、《2024年第三季度内部审计工作报告》。

三、董事会审计委员会主要工作情况

（一）年审工作中的履职情况

董事会审计委员会就公司2023年年度报告的审计工作与年审会计师进行了充分的沟通和协商，对其年审工作进程进行了必要的督查，审阅了相关审计资料。在年审会计师进场审计前，认真审阅了公司财

务部门编制的2023年度财务报表，并与年审会计师协商确定了公司2023年度审计工作安排；在年审会计师进场审计期间，与会计师就相关审计重点进行了充分的沟通，并书面发函督促其在约定时限内完成审计工作；在会计师出具初步审计意见后，召开审计委员会相关会议，对公司年度财务报告、《关于利安达会计师事务所从事公司2023年度审计工作的总结报告》等事项进行了审议，提交公司董事会审议。

（二）审核公司财务报告并发表意见

报告期内，审计委员会对公司的定期报告进行了审阅：认为公司的定期报告真实、准确、完整地反映了公司当期的财务状况和经营成果。

（三）监督及评估外部审计机构的工作

报告期内，审计委员会对外部审计机构的独立性和专业性进行了评估：认为利安达会计师事务所（特殊普通合伙）在担任公司2023年度财务报表审计工作期间，勤勉尽责，独立性强，专业水准和人员素质较高，按计划完成了对本公司的各项审计任务。出具的报告公正客观、真实准确地反映了公司报告期内的财务状况和经营成果。报告期内，审计委员会与利安达会计师事务所（特殊普通合伙）就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通。

（四）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会认真审阅公司的内部审计工作计划和年度工作报告，对内部审计工作计划的有效实施进行监督，并对内部审计工作中出现的问题提供专业指导意见，提高了公司内部审计工作的成效，审计委员会未发现公司内部审计工作有存在重大问题的情况。

（五）评价内部控制有效性

审计委员会充分发挥专业委员会的作用，积极推动公司内部控制

制度的建设。报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关规定，建立了较为完善的治理结构和内部控制制度。公司严格执行法律、法规和《公司章程》以及内部控制制度，股东大会、董事会、监事会、经理层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。审计委员会认为公司的内部控制实际运作情况符合上市公司治理规范的要求。

（六）聘任 2024 年度审计机构

报告期内，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定；2024 年 7 月 25 日审计委员会提议并启动了会计师事务所选聘工作，审议通过了公司《2024 年度审计机构选聘项目邀请招标文件》、《2024 年度审计机构选聘项目邀标公告》以及关于招标小组和评标小组人员构成的议案。审计委员会在公司选聘会计师事务所过程中，对选聘程序、招投标文件以及会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了认真审核和评价，并于 2024 年 8 月 27 日审议通过了《关于聘任 2024 年度审计机构的议案》。同意聘任中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报告审计和内部控制审计机构。

四、总体评价

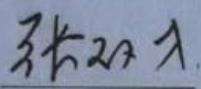
报告期内，审计委员会严格按照相关规定切实履行审计委员会职责，充分运用专业知识，勤勉尽职、认真履责，切实有效地监督公司外部审计工作和指导内部审计工作，持续提升工作的有效性和专业性，切实维护公司及全体股东的合法权益。

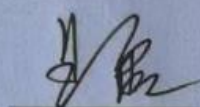
2025 年，审计委员会将继续恪尽职守，更好发挥财务和会计监督职能；指导公司持续加强内审、内控及风险管理工作，不断提升制度执行有效性；加强对外部审计师履职监督，进一步促进内外部审计协

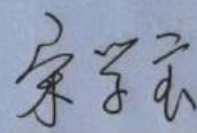
调运转,为董事会提供专业意见,维护公司与全体股东的合法权益,促进公司规范运作和稳健经营。

(此页无正文，为河北衡水老白干酒业股份有限公司董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告签字页)

与会委员（签字）：


张双才


兰霞


宋学宝

2025 年 4 月 24 日