

广州酒家集团股份有限公司

董事会审计委员会 2025 年度履职报告

2025 年度，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，本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，现将 2025 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

2025 年初，公司审计委员会成员由沈肇章先生、谢康先生、曹庸先生 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。审计委员会人员构成、专业知识与工作经验均符合相关规定。

2025 年 1 月，独立董事沈肇章先生、谢康先生、曹庸先生因任期届满辞任。2025 年 2 月 13 日，公司召开 2025 年第一次临时股东大会选举晏日安先生、刘火旺先生、刘晓军先生、樊霞女士为公司第四届独立董事。同日，公司召开第四届董事会第三十二次会议，会议审议通过了《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》，调整后公司第四届审计委员会成员由刘火旺先生、刘晓军先生、樊霞女士 3 名独立董事组成，其中，主任委员由具有会计专业背景的独立董事刘火旺先生担任。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。

二、审计委员会 2025 年度会议召开情况

2025 年度，审计委员会共召开 4 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二十四次会议	2025-3-25	1.广州酒家集团股份有限公司 2024 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 2024 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 2024 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 2024 年度内部控制报告 5.广州酒家集团股份有限公司 2024 年度财务决算报告 6.广州酒家集团股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的议案

会议名称	会议时间	议题
		7.广州酒家集团股份有限公司关于确认 2024 年日常关联交易情况及预计 2025 年度日常关联交易事项的议案 8.广州酒家集团股份有限公司 2024 年内部审计工作报告及 2025 年内部审计工作计划 9.广州酒家集团股份有限公司关于会计师事务所 2024 年度履职情况的评估报告的议案 10.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二十五次会议	2025-4-27	广州酒家集团股份有限公司 2025 年第一季度报告
第四届董事会审计委员会第二十六次会议	2025-8-25	1.广州酒家集团股份有限公司 2025 年半年度报告 2.关于制定《广州酒家集团股份有限公司内部控制管理制度》的议案
第四届董事会审计委员会第二十七次会议	2025-10-29	1.广州酒家集团股份有限公司 2025 年第三季度报告 2.关于聘请广州酒家集团股份有限公司 2025 年度财务报表及内部控制审计机构的议案

三、审计委员会 2025 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 2025 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

报告期内，审计委员会按照《内部审计管理制度》的要求，积极指导公司的内部审计工作，认真听取公司内部审计工作的汇报和下年审计工作的计划，监督内部审计工作计划的有效实施，提出具有专业性、指导性及建设性的意见，不断推动公司内部审计工作的规范落实。经审核，未发现内部审计工作存在重大或重要缺陷。

（三）审核公司的财务信息及其披露

审计委员会认真审阅了报告期内公司的年度、半年度及季度财务报告，并从专业角度对公司财务报告的真实性和完整性实施监督。委员会认为，公司相关定期报告的编制符合《企业会计准则》的相关规定，在所有重大方面公允地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏的情况，且不存在重大会计差错调整、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项。

（四）评估内部控制的有效性

报告期内，审计委员会审阅了公司内部控制评价报告和外部审计机构出具的内部控制审计报告，认为公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求，有效保障公司合规经营，在经营过程中的重要环节起到了有效的内部控制。审计委员会按照《企业内部控制基本规范》《企业内部控制配套指引》《上海证券交易所股票上市规则》《关于加强监管企业全面风险管理与内部控制工作的实施意见》等相关规定，结合实际情况，指导公司制定了《内部控制管理制度》，建立与实施有效的内部控制程序，有效提高公司经营管理水平和风险防范能力。

（五）指导全面风险管理工作

审计委员会按照公司《全面风险管理办法》制度要求，指导公司建立健全重大风险管控机制，成立防范化解重大经营风险工作领导小组，督促公司各部门严格执行《重大经营风险事件报告工作规则》要求，及时掌握公司重大经营风险事件情况，审阅公司《2025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

报告期内，审计委员会对公司发生的关联交易进行了认真审核，认为公司与关联方的关联交易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，关联交易事项遵循了公开、公平、公正的市场原则，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，亦不影响公司的独立性。

四、总体评价

2025年，审计委员会严格遵照法律法规、规章制度及公司内部制度要求，秉持独立、公正、客观的职业准则，勤勉尽责、恪尽职守，充分发挥了监督、指导与协调职能作用。依托委员的专业背景和经验，在监督外部审计机构、指导内部控制建设及内部审计工作、审阅财务报告等方面发挥了积极作用，有效推动公司内控体系完善与规范运作水平提升，保障了公司及全体股东的合法权益。

2026年，公司审计委员会将继续依照相关规定，坚持勤勉尽责和审慎的原则进一步强化审计监督职能，密切关注公司的财务状况、内外部审计情况等重大事项，着力推动公司内控管理与全面风险管理水平提升，助力公司规范运作、稳

健经营，促进公司实现健康可持续发展。

广州酒家集团股份有限公司

第四届董事会审计委员会

2026年3月27日