

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



**青島啤酒股份有限公司**  
(於中華人民共和國註冊成立之中外合資股份有限公司)  
(股份編號：168)

**海外監管公告**

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條而做出。

茲載列青島啤酒股份有限公司於中華人民共和國(「中國」)上海證券交易所網站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))刊載之《青島啤酒股份有限公司董事會審計委員會2023年度履職情況報告》，僅供參閱。

承董事會命  
青島啤酒股份有限公司  
張瑞祥  
公司秘書

中國·青島  
2024年3月26日

青島啤酒股份有限公司於本公告日期的董事：

執行董事：黃克興先生(董事長)、姜宗祥先生、王瑞永先生、侯秋燕先生

獨立非執行董事：肖耿先生、盛雷鳴先生、姜省路先生、張然女士、宋學寶先生

# 青岛啤酒股份有限公司董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告

2023 年，青岛啤酒股份有限公司（“本公司”或“公司”）董事会审计与内控委员会（“审计委员会”）根据《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》以及《青岛啤酒股份有限公司章程》（“《公司章程》”）、《青岛啤酒股份有限公司董事会审计与内控委员会工作细则》等有关规定，忠实勤勉地履行了工作职责。现将董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告如下。

## 一、审计委员会基本情况

本公司第十届董事会下设审计与内控委员会由独立董事张然女士、肖耿先生、盛雷鸣先生、姜省路先生及宋学宝先生组成，其中委员会主席由符合公司上市地证券监管规则要求的会计专业人士张然女士担任。

## 二、审计委员会会议召开情况

2023 年度，公司董事会审计委员会召开了 6 次会议：

会议届次	召开日期	审议内容
第十届董事会审计委员会 2023 年第一次会议	2023 年 1 月 18 日	1、审议公司与青岛啤酒集团有限公司及其附属公司 2023 年度进行的日常关联交易事项及确定交易年度上限； 2、公司审计师和管理层分别就 2022 年度审计预审阶段的关注和发现事项向审计委员会成员予以报告；三方进行工作沟通。
第十届董事会审计委员会 2023 年	2023 年 3 月 21 日	1、审核通过公司 2022 年度财务报告（经审计）；

会议届次	召开日期	审议内容
第二次会议		<p>2、审核通过公司 2022 年度利润分配预案；</p> <p>3、提议继续聘任普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2023 年度财务报告审计师和内控审计师。其中，财务审计年费不超过 660 万元，内控审计年费不超过 198 万元；</p> <p>4、审核通过公司 2022 年内部控制评价报告。</p> <p>会议还就 2022 年度审计工作完成情况以及审计报告中的关键审计事项进行沟通。</p>
第十届董事会审计委员会 2023 年第三次会议	2023 年 4 月 23 日	审核通过公司 2023 年第一季度财务报告（未经审计）。
第十届董事会审计委员会 2023 年第四次会议	2023 年 8 月 25 日	<p>1、审核通过公司 2023 年半年度财务报告（未经审计）；</p> <p>2、听取公司 2023 年上半年内部控制工作开展情况及下半年计划的汇报。</p>
第十届董事会审计委员会 2023 年第五次会议	2023 年 10 月 26 日	<p>1、审核通过公司 2023 年第三季度财务报告（未经审计）；</p> <p>2、听取公司审计师关于公司 2023 年年审计计划的介绍，同意审计师提出的年度审计计划和审计策略。</p>
第十届董事会审计委员会 2023 年第六次会议	2023 年 12 月 27 日	公司审计师和管理层分别就 2023 年度审计预审阶段的关注和发现事项向审计委员会成员予以报告；三方进行工作沟通。

2023 年，审计委员会委员出席审计委员会会议情况如下：

姓名	在董事会及本委员会担任的职务	出席次数/应出席次数
张然	独立董事、审计委员会主席	6/6
肖耿	独立董事、审计委员会委员	6/6
盛雷鸣	独立董事、审计委员会委员	6/6
姜省路	独立董事、审计委员会委员	6/6
宋学宝	独立董事、审计委员会委员	6/6

### 三、公司 2023 年年度报告的审计工作情况

报告期内，公司董事会审计委员会根据中国证监会、上海证券交易所有关规定及公司内部制度，按照上海证券交易所《关于做好主板上市公司 2023 年年度报告披露工作的通知》的要求，本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，主要负责公司内、外部审计的监督、核查和沟通等工作，重点关注了公司 2023 年年度报告的审计工作。

- (一)普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（“普华”）为公司董事会聘用的审计机构，其已完成证券服务业务备案，并能够遵循独立、客观、公正的职业准则，较好地完成公司委托的各项工作。普华参与年审的人员均具备实施审计工作所必需的专业知识和相关的职业证书，在审计过程中，认真负责并保持了应有的关注和职业谨慎性，能够胜任公司的审计工作。
- (二)在普华进场前，审计委员会认真听取、审阅了普华对公司年报审计的工作计划及相关资料，就审计的总体策略提出了具体意见和要求，并与普华协商了相关工作的总体时间安排。
- (三)在年审注册会计师审计过程中，审计委员会与年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行了充分的沟通。普华在约定时限内完成了所有审计程序，向审计委员会提交了标准无保留意见的审计报告及内控审计报告。
- (四)审计委员会认为年度财务报告公允地反映了公司 2023 年度财务状况、经营成果和现金流量，对普华出具的审计意见无异议，一致同意将审计报告及内控审计报告提交公司董事会审议。

(五)审计委员会认为公司聘请的普华在为公司提供审计服务工作中，能够恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则。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，普华的服务年限已超过时间要求，公司正在有序推进更换会计师事务所的选聘工作。

#### 四、审计委员会年度履职情况及重点关注事项

##### (一)审核公司财务信息及其披露

经审核公司各报告期定期报告(包括半年度报告、季度报告)中的财务信息，审计委员会认为：公司财务报告编制符合《企业会计准则》规定，能够公允反映公司财务状况、经营成果和现金流量，不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

##### (二)监督公司内部审计制度及其实施

经审阅公司 2023 年上半年内审工作总结和下半年内审工作计划，审计委员会认为：2023 年度，公司内部审计工作能够有效运作，未发现公司内部审计工作存在重大问题。

##### (三)评估内部控制的有效性

经审查公司的财务监控、检讨公司的风险管理及内部控制系统，并查阅公司内部审计部门提交的内部审计报告及相关资料，审计委员会认为，公司已按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所及香港联交所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和内部控制制度。公司严格执行各项法律、法规、规章、《公司章程》以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营管理层规范运作，努力实现公司内控制度规范、覆盖全面、执行有效，切实保障了公司和股东的合法权益。因此，公司的内部控制实际运作情况符合境内外有关上市公司治理规范的要求，不存在重大、重要缺陷。

#### 五、总体评价

2023 年，审计委员会严格遵守《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》及《青岛啤酒股份有限公司董事会审计与内控委员会工作细则》等法规制度的相关要求，恪尽职守、勤勉尽责地履行了审计委员会的职能，充分发挥了审计委员会的审查、监督作用，切实履行了审计委员会

的责任和义务。2024年，审计委员会将继续加强与公司董事会、监事会及经营管理层的沟通交流，密切关注公司的内部审计工作及加强与公司内外部审计的沟通，不断健全和完善内部审计制度，充分发挥审计委员会的监督职能，切实维护公司与全体股东的共同利益。

青岛啤酒股份有限公司

第十届董事会审计与内控委员会成员：

张然，肖耿，盛雷鸣，姜省路，宋学宝

2024年3月26日