

北京菜市口百货股份有限公司董事会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

北京菜市口百货股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同”）担任公司 2023 年度财务审计机构及内部控制审计机构。根据财政部、国资委及证监会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》和公司《董事会审计委员会议事规则》等规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，对致同 2023 年度的审计工作情况履行了监督职责，具体情况如下：

一、会计师事务所基本情况

（一）基本信息

1. 会计师事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）
2. 成立日期：1981 年【工商登记：2011 年 12 月 22 日】
3. 注册地址：北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
4. 首席合伙人：李惠琦
5. 人员信息：截至 2023 年末，致同从业人员近六千人，其中合伙人 225 名，注册会计师 1,364 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 400 人。
6. 业务信息：致同 2022 年度业务收入 26.49 亿元，其中审计业务收入 19.65 亿元，证券业务收入 5.74 亿元。2022 年度上市公司审计客户 240 家，主要行业包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、房地产业、科学研究和技术服务业，收费总额 3.02 亿元；2022 年年审挂牌公司客户 151 家，审计收费 3,570.70 万

元；本公司同行业上市公司/新三板挂牌公司审计客户 14 家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 5 月 17 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘外部审计机构的议案》，续聘致同担任公司 2023 年度财务审计和内部控制审计机构，为公司提供 2023 年度财务审计和内部控制审计服务。上述议案提交股东大会审议前，已经公司董事会审计委员会、董事会、监事会审议通过。公司独立董事发表了事前认可意见和同意的独立意见，并出具了《关于续聘外部审计机构事项的书面意见》。

二、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 2023 年年报工作安排，致同对公司 2023 年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司募集资金存放与实际使用情况、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况进行核查并出具了专项报告。

致同针对公司审计业务制定了全面、详细、可操作性强的审计工作方案，围绕审计重点开展审计工作，在执业过程中能够根据计划安排，勤勉尽责完成并提交各项工作，充分满足了公司报告披露时间要求，能够坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果。

三、审计委员会对会计师事务所的监督情况

审计委员会本着勤勉尽责的原则，对 2023 年度致同执行的外部审计工作进行了监督和评估，认真了解了致同为公司提供审计服务过程中的履职情况，逐项审阅评价该事务所在反映其投资者保护能力、

诚信状况、独立性、项目经验、人员专业水平等方面的相关资料，并及时关注审计工作进度，了解致同在工作方案制定执行、人力及其他资源配备、质量管理水平等方面的情况。在 2023 年度审计工作开展过程中，与致同就相关审计人员的构成及其独立性、审计工作范围、审计计划安排、风险判断、关键审计事项、初审意见等事项进行了沟通，充分了解审计计划、审计进展和审计结果，督促致同遵循独立、客观、公正的职业准则，按照工作计划开展审计工作。

四、总体评价

公司董事会审计委员会严格按照有关规定，认真履职尽责，对致同相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与致同进行了充分的沟通，督促致同及时、准确、客观、公正地发表意见、出具报告，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督及评估职责。

公司董事会审计委员会认为致同具备从事证券业务的资质和为上市公司提供审计服务的经验和能力，开展审计工作过程中能够坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的专业水准和职业操守，按时完成了公司 2023 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、公正地反映了公司的财务状况和经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责。

北京菜市口百货股份有限公司董事会审计委员会

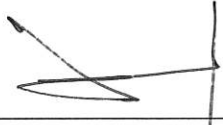
2024 年 4 月 25 日

(本页无正文，为《北京菜市口百货股份有限公司董事会审计委员会
对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况报告》之签字页)

审计委员会委员签字：



李燕



张大鸣



张山树

签署日期：2024年4月26日