

南京新街口百货商店股份有限公司

董事会审计委员会 2023 年度履职报告

根据上海证券交易所《上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》、《股票上市规则》和《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，南京新街口百货商店股份有限公司（以下简称南京新百或公司）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，积极开展工作，认真履行了职责。现就 2023 年度履职情况向董事会报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第十届董事会审计委员会由独立董事王德瑞先生、高凤勇先生、王建文先生及非独立董事张轩先生、唐志清先生五名成员组成，其中审计委员会主任委员由具有专业会计资格的王德瑞先生担任，成员的组成符合相关法律法规的规定。

二、审计委员会 2023 年度会议召开情况

2023 年公司共计召开四次审计委员会会议，全体委员均出席了会议。会议情况如下：

1、2023 年 2 月 10 日召开审计委员会 2023 年第一次会议，重点沟通了 2022 年财报的重点关注事项，审计安排及进度、公司内审情况等事项。

2、2023 年 4 月 27 日召开审计委员会 2023 年第二次会议，审计委员会与年审会计师事务所就 2022 年年报的审计工作进行了具体沟通，审议通过了公司《2022 年度董事会审计委员会履职报告》、《2022 年度审计报告》、《关于续聘公司年审会计师事务所、续聘公司内部控制审计机构并支付其报酬的议案》、《2022 年度内部控制评价报告》、《关于 2022 年度日常关联交易执行情况暨 2023 年度日常关联交易预计情况》、《2023 年第一季度财务报告》。

3、2023 年 8 月 29 日召开审计委员会 2023 年第三次会议，审议通过了《2023 年半年度财务报表》。

4、2023 年 10 月 27 日召开审计委员会 2023 年第四次会议，审议通过了《2023 年第三季度财务报表》。

三、审计委员会 2023 年度履职情况

1、财务报告审计工作

报告期内，各委员认真审阅了公司的财务报告，认为公司财务报告是真实、准确和完整的，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，公司财务报表已经按照《企业会计准则》及其相关补充规定编制，在所有重大方面公允反映了公司的财务状况以及经营成果。

2、监督及评估外部审计机构工作

(1) 报告期内，我们对外部审计机构的独立性和专业性进行了评估，并对年度财务报告审计工作情况进行了监督评价，认为苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）在审计期间勤勉尽责，我们认可苏亚的专业能力与经验，认为苏亚对公司的财务和内控审计遵循了独立、客观、公正的职业准则。

(2) 向董事会提出续聘外部审计机构的提议

鉴于苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计按照中国注册会计师审计准则的规定，较好的完成了公司 2023 年度财务报告审计工作，审计委员会提议继续聘任苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报告审计机构。

(3) 审核外部审计机构的审计费用支付情况

经审核，公司实际支付苏亚金诚会计师事务所 2023 年度财务报告审计费和内部控制审计费总计 480 万元，与公司所披露的审计费用情况相符。

(4) 报告期内，我们与外部审计机构讨论和沟通了财务报告的审计范围、审计计划、审计方法等事项，同时，在审计期间未发现在审计中存在其他重大事项。

3、内部审计和内部控制工作

(1) 内部审计工作

报告期内，审计委员会认真审阅了公司的内部审计工作计划及总结，同时督促公司内部审计部门严格按照审计计划执行，并对内部审计工作提出了指导性意见，促进了内部审计部门的有效运作。经审阅内部审计工作报告，未发现内部审计工作存在重大问题。

(2) 内部控制工作

报告期内，公司持续推进内控制度建设，提高风险防控能力，审计委员会认为公司已按照内控规范的要求，建立了内部控制制度和流程。对苏亚金诚会

计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2023 年度内部控制审计报告》以及公司出具的《2023 年度内部控制评价报告》进行了认真的审阅，上述报告均真实的反映了公司内部控制的实际情况，未发现公司存在内部控制设计和执行方面的重大缺陷。

四、2023 年度总体评价

2023 年，公司董事会审计委员会严格遵守上海证券交易所《上市公司独立董事管理办法》《上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《公司章程》《公司董事会审计委员会工作细则》等相关规定，勤勉尽责，充分发挥审计委员会职能，尽职尽责地履行了审计委员会的职责。

2024 年，审计委员会将继续充分发挥专业作用和监督职能，在履行内外部审计工作的监督职能、健全和完善内控体系、提升内部审计质量、强化风险管控意识及公司重大事项执行情况等方面履行职责，切实维护公司与全体股东的利益，保障公司持续、稳定、健康发展。

南京新街口百货商店股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 30 日