

# 三江购物俱乐部股份有限公司董事会审计委员会 对会计师事务所2024年度履行监督职责情况报告

三江购物俱乐部股份有限公司（以下简称“公司”）聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道中天”）作为公司2024年度年报审计机构。依据财政部、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》，公司审计委员会就会计师事务所2024年度履行监督职责的情况汇报如下：

## 一、会计师事务所基本情况

普华永道中天的前身为1993年3月28日成立的普华大华会计师事务所，经批准于2000年6月更名为普华永道中天会计师事务所有限公司；经2012年12月24日财政部财会函[2012]52号文件批准，于2013年1月18日改制为普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）。其注册地址为中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路1318号星展银行大厦507单元01室。

公司于2024年4月25日、2024年5月21日分别召开第六届董事会第二次会议和2024年年度股东大会，审议通过了《续聘公司2024年度财务审计机构》和《续聘公司2024年度内部控制审计机构》两项议案，同意聘任普华永道中天为公司2024年度审计机构。公司独立董事就上述事项发表了事前认可意见及同意的独立意见。

## 二、对会计师事务所履行监督职责情况

（一）2024年4月22日，第六届审计委员会第二次会议召开。审计委员会审议了普华永道中天提供的《三江购物2024年度审计服务应聘书》，从审计费用报价、会计师事务所的资质条件、执业记录、质量管理水平、工作方案、人力及其他资源配备、信息安全管理、风险承担能力水平等多个维度对普华永道进行评分。根据评分结果，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求，同意续聘普华永道作为2024年度的审计服务机构。

（二）2024年12月20日，第六届审计委员会第七次会议举行。普华永道中天向审计委员会汇报了截至2024年12月31日年度审计计划与策略，从审计范围、审计实施方案、审计风险、关键审计事项等方面对2024年审计工作计划进行详细说明。

(三)在审计过程中,审计委员会与普华永道中天保持了充分的沟通与交流。针对公司管理层、内部审计部门与会计师事务所在审计中存在的不同意见,审计委员会充分听取双方意见,积极开展进行相关协调工作,确保年报审计工作得以圆满完成。

(四)2025年4月22日,第六届审计委员会第八次会议召开。普华永道中天向审计委员会汇报了截至2024年12月31日年度财务审计与内部控制审计结果,审计委员会与普华永道中天就2024年公司财务状况、经营成果及在审计过程中关注的重大事项进行了深入沟通。

### 三、总体评价

公司审计委员会充分发挥专业委员会的职能作用,对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了严格审查。在年报审计期间与会计师事务所进行了全面且充分的讨论和沟通,有效督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告,切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。公司审计委员会认为普华永道中天在公司年报审计过程中秉持公允、客观的态度开展独立审计工作,展现出表现了良好的职业操守和业务素质,按时完成了公司2024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、完整、清晰、及时。

三江购物俱乐部股份有限公司董事会审计委员会

2025年4月24日