

南京新街口百货商店股份有限公司

2024 年度董事会审计委员会履职报告

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》《公司章程》和《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。现对审计委员会 2024 年度履职情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

公司董事会审计委员会由 5 名成员组成，其中 4 名为独立董事，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 2024 年度会议召开情况

2024 年公司共计召开六次审计委员会会议，全体委员均出席了会议。会议情况如下：

1、2024 年 3 月 14 日召开审计委员会 2024 年第一次会议，重点沟通了 2023 年财报的重点关注事项，审计预稿至审计委员会第二次讨论准备工作，年报审议、上传、披露的时间规划等工作。

2、2024 年 4 月 26 日召开审计委员会 2024 年第二次会议，审计委员会与年审会计师事务所就 2023 年年报的审计工作进行了具体沟通，审议通过了公司《董事会审计委员会 2023 年度履职报告》、《2023 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》、《关于 2023 年度内部控制评价报告的议案》、《关于 2023 年度计提资产减值准备的议案》、《2023 年第一季度财务报告》、《董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履职情况评估及履行监督职责情况报告》。

3、2024 年 8 月 29 日召开审计委员会 2024 年第三次会议，审议通过了《关于控股子公司会计估计变更的议案》、《2024 年半年度财务报表》。

4、2024 年 10 月 29 日召开审计委员会 2024 年第四次会议，审议通过了《2024 年第三季度财务报表》。

5、2024年11月22日召开审计委员会2024年第五次会议，审议通过了《关于启动选聘会计师事务所工作暨确定选聘文件的议案》。

6、2024年12月9日召开审计委员会2024年第六次会议，审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》。

三、审计委员会2024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）更换会计师事务所

公司基于谨慎性原则，为充分保障公司年报审计工作安排及年报披露的及时性，更好地适应公司未来业务发展及规范化需要，决定更换会计师事务所。审计委员会按照相关规定，对所选聘的北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）的更换程序、专业资质、业务能力、投资者保护能力和独立性进行了核查，认为北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供审计服务的经验与资质，能够满足公司2024年度审计工作的要求，公司新聘会计师事务所的理由充分、恰当。

（2）与年审会计师事务所沟通年审事项

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）对年审会计师事务所进行评估

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，认为北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）在审计期间勤勉尽责，我们认可中名国成的专业能力与经验，认为中名国成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。

（4）向董事会提出续聘外部审计机构的提议

鉴于北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）按照中国注册会计师审计准则的规定，较好的完成了公司 2024 年度财务报告审计工作，审计委员会提议继续聘任北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务报告审计机构。

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。对北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2024 年度内部控制审计报告》以及公司出具的《2024 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、2024 年度总体评价

2024 年，审计委员会全体成员勤勉尽责，充分发挥职能，严格按照上海证券交易所《上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》以及公司《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，尽职尽责的履行了审计委员会的职责，认真审议相关议案，充分发挥指导、协调、监督作用，有效促进了公司内控建设和财务规范。

2025 年，审计委员会将继续充分发挥监督职能，本着对股东及公司负责的态度，忠实、勤勉地履行职责，充分发挥审计委员会的专业作用，在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、协调外部审计工作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，为公司的经营发展贡献力量。

南京新街口百货商店股份有限公司

审计委员会

2025 年 4 月 28 日