

# 北京菜市口百货股份有限公司

## 2022 年度董事会审计委员会履职情况报告

根据《上海证券交易所股票上市规则》《北京菜市口百货股份有限公司章程》等有关规定，北京菜市口百货股份有限公司（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，认真履行职责，现将 2022 年度履职情况报告如下：

### 一、董事会审计委员会基本情况

截至本报告出具日，公司第七届董事会审计委员会由独立董事李燕女士、张大鸣先生及董事张山树先生组成，其中独立董事委员 2 名，召集人由具有会计专业资格的独立董事李燕女士担任，符合监管要求。审计委员会成员基本信息详见公司在上海证券交易所网站公告的《2022 年年度报告》。

### 二、审计委员会会议召开情况

2022 年，董事会审计委员会共召开 4 次会议，全体成员均亲自出席会议，并就会议议题进行了认真审议，具体情况如下：

| 会议届次                    | 召开日期            | 审议事项                                                                                                                                                         |
|-------------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第七届董事会审计委员会 2022 年第一次会议 | 2022 年 2 月 17 日 | 1. 审议《关于用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》<br>2. 审议《关于公司 2022 年度日常关联交易预计的议案》<br>3. 审议《关于公司使用自有资金进行委托理财额度预计的议案》                                             |
| 第七届董事会审计委员会 2022 年第二次会议 | 2022 年 4 月 25 日 | 1. 审议《关于公司<2021 年度董事会审计委员会履职情况报告>的议案》<br>2. 审议《关于公司<2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表>的议案》<br>3. 审议《关于<2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》<br>4. 审议《关于公司<2021 年度内部控制评价报 |

| 会议届次                    | 召开日期             | 审议事项                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-------------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                         |                  | 告>的议案》<br>5. 审议《关于公司<2021 年度财务决算报告及 2022 年度财务预算报告>的议案》<br>6. 审议《关于公司<2021 年度利润分配预案>的议案》<br>7. 审议《关于公司<2021 年年度报告>全文及摘要的议案》<br>8. 审议《关于公司<2022 年第一季度报告>的议案》<br>9. 审议《关于续聘外部审计机构的议案》<br>10. 审议《关于变更部分募集资金投资项目实施和投资计划的议案》<br>11. 审议《关于以募集资金等额置换募投项目相关费用的议案》<br>12. 审议《关于黄金套期保值额度预计的议案》 |
| 第七届董事会审计委员会 2022 年第三次会议 | 2022 年 8 月 26 日  | 1. 审议《关于<2022 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》<br>2. 审议《关于公司<2022 年半年度报告>全文及摘要的议案》<br>3. 听取《北京菜市口百货股份有限公司审计部 2022 年半年度专项检查报告》                                                                                                                                                            |
| 第七届董事会审计委员会 2022 年第四次会议 | 2022 年 10 月 26 日 | 审议《关于公司 2022 年第三季度报告的议案》                                                                                                                                                                                                                                                            |

### 三、审计委员会年度履职情况

#### （一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，审计委员会对公司聘请的审计机构致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同会计师”）执行的外部审计工作进行了监督和评估，根据财务审计工作与其进行了沟通和讨论，充分了解审计计划、审计发现的问题和审计结果。

审计委员会认为，致同会计师能够严格遵守《中国注册会计师审计准则》的规定，严谨、客观、公允、独立的履行职责，具备良好的专业水准和职业操守，具备为上市公司提供审计服务的能力和资格，能够客观公正的发表相关审计意见，能够较好的完成公司委托的审计工作。参与审计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，审计时间充分、审计人员配置合理，认真负责并保持了应有的关注和职业谨慎性，出具的审计报告能够充分反映公司的财务状况和经营成果，工作成果客观公正，出具的审计结论意见符合公司的实际情况，认真地履行了审计机构的责任与义务。

## （二）监督与评估内部审计工作

报告期内，审计委员会充分发挥作用，根据相关法律法规要求，结合公司实际情况，认真审阅、检查了公司内部审计工作，听取了公司审计部专项检查报告等汇报并查阅了相关资料，未发现公司内部审计工作存在重大问题的情况。

## （三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会审阅了公司各期财务报告，与公司管理层进行了沟通，认为公司财务报告均按照证监会的相关法规以及企业会计准则的规定编制，能够选择和运用恰当的会计政策，并做出合理的会计估计，所载内容真实、准确和完整，公允客观的反映了公司财务状况及经营成果，不存在相关的欺诈舞弊行为及重大错报、重大会计差错调整的情况。

## （四）监督及评估公司的内部控制情况

报告期内，审计委员会积极推动公司内部控制制度建立健全，督促公司审计部严格遵照《企业内部控制基本规范》规定完成内部控制自我评价工作。我们认真审阅了公司《内部控制评价报告》和致同会计师出具的《内部控制审计报告》，认为公司已按照相关法律法规建立了较为完善的内部控制体系，相关内部控制制度能够得到有效的执行，公司内部控制总体有效，未发现公司存在财务报告和财务报告

内部控制重大缺陷。

#### （五）关注公司关联交易执行情况

报告期内，我们重点关注了公司发生的关联交易情况，对其必要性和合理性进行了监督，我们认为，公司发生的关联交易为公司正常开展经营业务所需，关联交易定价公平合理，不存在损害公司全体股东，特别是中小股东和非关联股东利益的情形。公司关联交易事项审议程序和信息披露合法合规。

#### （六）审计机构续聘情况

报告期内，我们对致同会计师在以往为公司提供审计服务过程中的履职情况及其基本情况资料、相关资质文件进行了审查。我们认为致同会计师具备执业证书和相关业务许可证，在为公司提供审计服务的过程中，能够严格遵守中国注册会计师审计准则的相关规定，严谨、客观、公允、独立的履行职责，体现了良好的专业水准和职业操守，能够满足公司及控股子公司 2022 年度财务决算审计及财务报告内部控制审计工作要求。因此，我们提议续聘致同会计师为公司 2022 年度财务决算审计及财务报告内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司董事会及股东大会审议。

### 四、总体评价

报告期内，审计委员会严格按相关法律法规要求和公司内部相关制度规定，认真履行各项职责，积极参与公司治理，认真审议相关事项，勤勉尽责的发挥了审查、监督作用，有效促进了公司内部控制建设和财务规范，促进了公司董事会规范决策和公司规范治理。

2023 年，我们将继续秉持审慎、客观、独立、公正的原则，履职

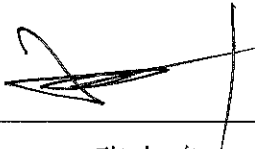
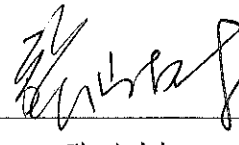
尽责，不断强化审计委员会的监督审查职能，加强对公司董事会相关事项的事前审核和对公司内部审计工作的指导及与外部审计机构的沟通协调，促进公司规范运作水平不断提升，促进公司内控体系建设更加完善，切实维护公司及全体股东的合法权益。

北京菜市口百货股份有限公司董事会审计委员会

2023 年 4 月 25 日

（本页无正文，为《北京菜市口百货股份有限公司 2022 年度董事会  
审计委员会履职情况报告》之签字页）

委员签字：

  
\_\_\_\_\_  
李燕  
\_\_\_\_\_  
张大鸣  
\_\_\_\_\_  
张山树

签署日期： 2023 年 4 月 25 日