

北京菜市口百货股份有限公司
2024 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 2024 年度履职情况报告如下：

一、董事会审计委员会基本情况

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。

2024 年 11 月 12 日，公司召开 2024 年第三次临时股东大会，选举产生公司第八届董事会。同日，公司召开第八届董事会第一次会议，选举产生公司第八届董事会审计委员会委员。第八届董事会审计委员会由独立董事李燕女士、胡显发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《2024 年年度报告》。

二、审计委员会会议召开情况

2024 年，董事会审计委员会共召开 6 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 2024 年第一次会议	2024 年 1 月 11 日	审议《关于公司衍生品交易（黄金套期保值）额度预计的议案》
第七届董事会审计委员会 2024 年第二次会议	2024 年 4 月 15 日	1. 审议《关于公司〈2023 年度董事会审计委员会履职情况报告〉的议案》 2. 审议《关于公司〈2023 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》 3. 审议《关于公司〈2023 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》 4. 审议《关于公司<2023 年度财务决算报告及 2024 年度财务预算报告>的议案》 5. 审议《关于公司<2023 年年度报告>全文及摘要的议案》 6. 审议《关于公司<2024 年第一季度报告>的议案》 7. 审议《关于公司<2023 年度会计师事务所履职情况评估报告>及<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>的议案》 8. 审议《关于制定<会计师事务所选聘制度>的议案》 9. 审阅《北京菜市口百货股份有限公司审计部 2023 年度专项检查报告》
第七届董事会审计委员会 2024 年第三次会议	2024 年 8 月 7 日	审议《关于续聘公司 2024 年度财务报告及内部控制审计机构的议案》
第七届董事会审计委员会 2024 年第四次会议	2024 年 8 月 16 日	1. 审议《关于公司<2024 年半年度报告>全文及摘要的议案》 2. 审阅《北京菜市口百货股份有限公司审计部 2024 年半年度专项检查报告》
第七届董事会审计委员会 2024 年第五次会议	2024 年 10 月 18 日	审议《关于公司<2024 年第三季度报告>的议案》
第八届董事会审计委员会 2024 年第一次会议	2024 年 11 月 12 日	审议《关于聘任公司财务总监的议案》

三、审计委员会年度履职情况

（一）审核公司财务信息及其披露情况

报告期内，审计委员会审阅了公司各期财务报告及定期报告中的财务信息，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，定期报告中的财务信息真实、准确和完整，公允客观的反映了公司财务状况及经营成果，公司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。

（二）监督及评估外部审计机构工作情况

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”）执行的外部审计工作进行了监督和评估，对其相关资质和执业能力等进行了审查，并及时关注审计工作进度，了解致同在工作方案制定执行、人力及其他资源配置、质量管理水平等方面的情况，就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，致同具有从事证券相关业务的资格，能够严格遵守《中国注册会计师审计准则》的规定，遵循独立、客观、公正的职业准则，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，能够严谨独立的履行职责，客观公正的发表相关审计意见，能较好地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必要的职业证书，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，出具的审计报告客观、公正地反映了公司的财务状况和经营成果，审计结论意见符合公司的实际情况，切实履行了审计机构的责任与义务。

（三）监督与评估内部审计工作情况

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，审阅了公司审计部专项检查报告等并查阅了相关资料，听取了审计部相关工作汇报，未发现公司内部审计工作存在重大问题的情况。

（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，认真审阅公司《内部控制评价报告》和致同出具的《内部控制审计报告》，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，全面细致地加强内部风险管控，促进公司内部控制质量的持续提升。我们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非财务报告内部控制重大缺陷。

（五）续聘承办公司审计业务的会计师事务所情况

2024年8月7日，公司第七届董事会审计委员会2024年第三次会议审议通过了《关于续聘公司2024年度财务报告及内部控制审计机构的议案》，提议启动公司2024年度财务报告及内部控制审计机构选聘工作，并根据选聘方案，按照评分标准和评价要素，充分了解、审查、评价了致同的资质条件、执业记录、专业胜任能力、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、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面情况。经充分了解致同胜任能力，认为致同具备证券、期货相关业务执业资格，具备为上市公司提供审计服务的专业胜任能力，能够满足公司财务和内部控制审计工作的要求，全体委员一致同意续聘致同担任公司2024年度财务审计机构及内部控制审计机构，聘期一年，审计费用148万元（不含审计期间交通食宿费用，其中财务报告审计费用116万元，内部控制审计费用32万元），提请股东大会授权公司管理层在聘任期内可以根据消费者物价指数、社会平均工资水平变化，以及业务规模、业务复杂程度变化等因素，按照市场公允合理的定价原则合理调整审计费用，与审计机构签订相关合同，根据合同约定条款支付审计费用，并同意将该事项提交公司董事会审议。该事项已经公司第七届董事会第十四次会议、2024年第二次临时股东大会审议通过。审计费用实际执行情况详见公司《2024年年度报告》。

（六）聘任公司财务负责人情况

2024年11月12日，公司第八届董事会审计委员会第一次会议

审议通过了《关于聘任公司财务总监的议案》，全体出席会议委员对本议案无异议，认为本次推选公司财务总监的提名、审议及表决程序规范，符合《公司法》及《公司章程》等相关规定，李卓先生的任职资格符合《公司法》等法律法规及规范性文件和《公司章程》的相关规定。同意聘任李卓先生为公司财务总监，任期三年，自公司董事会审议通过之日起至第八届董事会任期届满之日止。同意将该事项提交公司董事会审议。该事项已经公司第八届董事会第一次会议审议通过。

四、总体评价

报告期内，审计委员会严格按相关法律法规及规范性文件要求和公司相关制度规定，本着对公司、股东、特别是中小股东负责的态度，积极参与公司治理，认真审议相关事项，勤勉尽责的发挥了指导、协调、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，保证了公司和中小股东的合法权益，认真履行了审计委员会的职责。

2025 年，审计委员会将继续秉持审慎、客观、独立、公正的原则，恪尽职守、履职尽责，充分发挥审计委员会的监督职能，促进公司规范运作水平不断提升，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

2025 年 4 月 25 日

（本页无正文，为《北京菜市口百货股份有限公司 2024 年度董事会
审计委员会履职情况报告》之签字页）

第七届董事会审计委员会委员签字：



李燕

张大鸣

张山树

签署日期：2025 年 4 月 25 日

（本页无正文，为《北京菜市口百货股份有限公司 2024 年度董事会
审计委员会履职情况报告》之签字页）

第七届董事会审计委员会委员签字：

		
_____	_____	_____
李燕	张大鸣	张山树

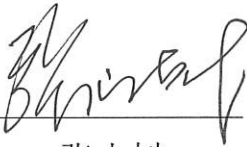
签署日期：2025 年 4 月 25 日

（本页无正文，为《北京菜市口百货股份有限公司 2024 年度董事会
审计委员会履职情况报告》之签字页）

第七届董事会审计委员会委员签字：

李燕

张大鸣



张山树

签署日期：2025 年 4 月 25 日

（本页无正文，为《北京菜市口百货股份有限公司 2024 年度董事会
审计委员会履职情况报告》之签字页）

第八届董事会审计委员会委员签字：



李燕

胡显发

张山树

签署日期：2025 年 4 月 25 日

（本页无正文，为《北京菜市口百货股份有限公司 2024 年度董事会
审计委员会履职情况报告》之签字页）

第八届董事会审计委员会委员签字：

		
李燕	胡显发	张山树

签署日期：2025 年 4 月 25 日

（本页无正文，为《北京菜市口百货股份有限公司 2024 年度董事会
审计委员会履职情况报告》之签字页）

第八届董事会审计委员会委员签字：

李燕

胡显发



张山树

签署日期：2025 年 4 月 25 日