

供销大集集团股份有限公司

关于 2023 年度会计师事务所履职情况评估及 董事会审计委员会履行监督职责情况的报告

供销大集集团股份有限公司（以下简称“公司”）聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）作为公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构。根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规的要求，公司对信永中和 2023 年度审计工作的履职情况进行了评估，并就董事会审计委员会对会计师事务所监督情况进行报告，具体如下：

一、2023 年年审会计师事务所基本情况

信永中和成立于 2012 年 3 月 2 日，注册地址为北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层，首席合伙人为谭小青先生。截止 2023 年 12 月 31 日，信永中和合伙人（股东）245 人，注册会计师 1656 人。签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数超过 660 人。信永中和 2022 年度业务收入为 39.35 亿元，其中，审计业务收入为 29.34 亿元，证券业务收入为 8.89 亿元。2022 年度，信永中和上市公司年报审计项目 366 家，收费总额 4.62 亿元，涉及的主要行业包括制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，交通运输、仓储和邮政业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，批发和零售业，金融业，水利、环境和公共设施管理业、采矿业等。公司同行业上市公司审计客户家数为 11 家。

经董事会审计委员会、第十届董事会第二十三次会议、2023 年第一次临时股东大会审议通过，同意续聘信永中和为公司 2023 年财务报告及内部控制审计机构。

二、会计师事务所履职情况评估

信永中和按照中国注册会计师执业准则及《企业内部控制审计指引》等的相关要求，审计了公司 2023 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表，2023 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注及公司 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。在执行审计工作的过程中，信永中和配备了训练有素且经验丰富的专业团队，执行统一规范的业务质量管理体系，运用职业判断，保持职业怀疑，与治理层就计划的审计范围、时间安排和

重大审计发现等事项进行沟通。

经审计，信永中和认为公司财务报表在所有重大方面均按照企业会计准则的规定编制，公允反映了2023年12月31日合并及母公司财务状况以及2023年度合并及母公司经营成果和现金流量，公司于2023年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，出具了标准无保留意见的财务和内控审计报告。

三、董事会审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）2023年12月11日，公司召开董事会审计委员会2023年年报第一次会议，董事会审计委员会对信永中和进行了审查，认为信永中和具备独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，同意续聘信永中和为公司2023年度财务报告及内部控制审计机构，并同意将该事项提交公司第十届董事会第二十三次会议审议。

（二）2024年1月29日，公司召开董事会审计委员会2023年年报第二次会议，董事会审计委员会与信永中和就2023年度审计工作的审计目标及审计范围、重点审计领域及采取的主要审计程序、内部控制审计、关键审计事项等相关事项进行了沟通。

（三）2024年4月16日，公司召开董事会审计委员会2023年年报第三次会议，董事会审计委员会与信永中和就公司2023年度审计计划执行情况、重大事项、2023年度财务报表、关键审计事项、内部控制等相关事项进行了沟通。

（四）2024年4月23日，公司召开董事会审计委员会2023年年报第四次会议，董事会审计委员会与信永中和就公司2023年度财务报告审计意见、2023年度内部控制审计意见等相关事项进行了沟通。董事会审计委员会审议通过公司2023年度财务会计报告及定期报告中的财务信息、内部控制评价报告并同意提交董事会审议。

四、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，充分发挥董事会审计委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年度报告审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了董事会审计委员会对会计师事务所的监督职责。

公司董事会审计委员会认为信永中和在公司2023年财务报告及内部控制审计过程中，独立、客观、公正、规范执业，切实履行了审计机构应尽的职责，表现了良好

的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2023 年度报告审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时、公正地反映了公司的财务状况和经营成果。

供销大集集团股份有限公司
董 事 会

二〇二四年四月二十六日