

南京新街口百货商店股份有限公司

关于更换会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称中名国成）
- 原聘任的会计师事务所名称：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称苏亚金诚）
- 更换会计师事务所的简要原因及前任会计师事务所的异议情况：苏亚金诚已连续多年为南京新街口百货商店股份有限公司提供审计服务，鉴于苏亚金诚受到了中国证券监督管理委员会的行政处罚，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，公司董事会拟聘请中名国成作为公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构。公司已就本次变更会计师事务所事项与苏亚金诚进行了友好沟通，苏亚金诚已知悉本事项且未提出异议。
- 本事项尚需提交至公司股东大会审议。

南京新街口百货商店股份有限公司（以下简称公司）于 2024 年 12 月 9 日召开公司第十届董事会第十四次会议，审议通过了公司《关于更换会计师事务所的议案》，拟聘任北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构，该议案尚需提交至公司股东大会审议。具体信息如下：

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

- （1）机构名称：北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）
- （2）成立日期：2020 年 12 月 10 日
- （3）注册地址：北京市东城区建国门内大街 18 号恒基中心办一 910 单元

- (4) 执业资质：11010375
- (5) 组织形式：特殊普通合伙
- (6) 是否曾从事证券服务业务：是

2. 人员信息

- (1) 首席合伙人：郑鲁光
- (2) 截至 2023 年 12 月 31 日合伙人数量：52 人
- (3) 注册会计师人数（截至 2023 年 12 月 31 日）：255 人；有 75 名注册会计师从事过证券服务业务。
- (4) 从业人员总人数：794 人（含 CPA 人数）

3. 业务规模

- (1) 2023 年度收入总额（经审计）：23,298.59 万元
- (2) 2023 年度审计业务收入（经审计）：15,992.54 万元
- (3) 2023 年度证券业务收入（经审计）：6,467.64 万元
- (4) 2023 年度上市公司审计客户家数：0 家
- (5) 2023 年度挂牌公司审计客户家数：91 家
- (6) 2023 年度挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业序号	行业门类	行业大类
C	制造业	电气机械和器材制造业
I	信息传输、软件和信息技术服务业	软件和信息技术服务业
F	批发和零售业	批发业
E	建筑业	建筑装饰和其他建筑业
L	租赁和商务服务业	商务服务业

- (7) 2023 年度上市公司审计收费：0 万元
- (8) 2023 年度挂牌公司审计收费：1,154.8 万元
- (9) 本公司同行业上市公司审计客户家数：0 家

4. 投资者保护能力

- (1) 职业风险基金上年度年末数：2,721.57 万元
- (2) 职业责任保险累计赔偿限额：5,000.00 万元

中名国成采用购买职业责任保险的方式提高投资者保护能力，职业责任保险累计赔偿限额为 5,000.00 万元，相关职业责任保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。2023 年存在因执业行为的民事诉讼 0 例，近三年未出现因执业行为产生民事诉讼并承担民事责任的情况。

5. 诚信记录

中名国成近三年（2021 年至今）不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施及纪律处分的情况；从业人员近三年（2021 年至今）因执业行为受到监督管理措施 2 次，涉及人员胡秀芳、陆顺飞。

（二）项目成员信息

1. 基本信息

项目合伙人：李继军，2009 年 8 月 17 日取得注册会计师执业证书，于 2021 年 12 月开始在北京中名国成所执业。曾签署新三板挂牌公司审计报告 50 份，具备相应的专业胜任能力。

签字注册会计师：孔红，2007 年 4 月 30 日取得注册会计师执业证书，于 2024 年 10 月开始在北京中名国成所执业。曾签署新三板挂牌公司审计报告、国有企业发债审计报告 10 余份，具备相应的专业胜任能力。

项目质量控制复核人：苗树东，2002 年 9 月 24 日取得注册会计师执业证书，2012 年开始从事上市公司审计，于 2024 年 2 月开始在北京中名国成所执业。曾签署上市公司审计报告 2 份，签署新三板挂牌公司审计报告 2 份，复核新三板挂牌公司审计报告 30 余份，具备相应的专业胜任能力。

拟签字项目合伙人：李继军

拟签字注册会计师：孔红

拟项目质量控制复核人：苗树东

项目成员无在其他机构兼职的情况。

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年未因执业行为受到刑事处罚，未受到证监会及派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措

施，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3. 独立性

上述拟签字项目合伙人、签字注册会计师及项目质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4. 审计收费

2023 年年报审计费用为 450 万元，内部控制审计费用为 30 万元。

公司与中名国成依据市场公允合理的定价原则，初步商讨约定了本期审计费用金额，拟定 2024 年年报审计费用为 330 万元，内部控制审计费用为 30 万元。上述本期年报审计费用较 2023 年度变化超过 20%，系因往年由会计师事务所聘请评估机构进行相关资产的公允价值评估工作，公司聘请的会计师事务所年报审计费用中包含了评估费。从 2024 年开始，公司直接聘请评估机构进行相关资产的公允价值评估工作，所以 2024 年的审计费用不再包含评估费。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

（一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

公司前任会计师事务所苏亚金诚已累计 12 年向公司提供审计服务，其对公司 2023 年度财务报表及内部控制出具了标准无保留意见的审计报告。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

（二）拟变更会计师事务所的原因

鉴于苏亚金诚受到了中国证券监督管理委员会的行政处罚，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，公司董事会拟聘请中名国成为公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就更换会计师事务所事项，已与拟聘任的会计师事务所和前任会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所目前均无异议。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会意见

公司第十届董事会审计委员会按照相关规定，对公司拟聘会计师事务所的方式、评价要素和具体评分标准予以确认，对公司 2024 年度审计服务机构选聘文

件认真审查，对中名国成的专业资质、业务能力、投资者保护能力和独立性进行了核查，认为中名国成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。我们同意向董事会提议聘请中名国成成为公司 2024 年度财务报告及内部控制审计机构。

（二）董事会审议情况

公司于 2024 年 12 月 9 日召开第十届董事会第十四次会议以 10 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》，拟同意更换中名国成成为公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构，并将该议案提交至公司 2024 年第二次临时股东大会审议。

（三）生效日期

本次更换会计师事务所事项尚需提交至公司 2024 年第二次临时股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

南京新街口百货商店股份有限公司
董事会
2024年12月11日