

摩登大道时尚集团股份有限公司董事会审计委员会

关于 2023 年度会计师事务所履行监督职责情况的报告

根据《中华人民共和国公司法》《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》以及《摩登大道时尚集团股份有限公司章程》等有关规定，摩登大道时尚集团股份有限公司（下称“公司”）董事会审计委员会恪尽职守、勤勉尽责。现将董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履行监督职责的情况汇报如下：

一、2023 年年审会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

事务所名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 11 月 28 日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室

首席合伙人：张增刚

截止 2023 年末，中喜会计师事务所合伙人数量为 86 人，注册会计师为 379 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师为 247 人。中喜会计师事务所 2023 年度收入总额为 37,578.08 万元，其中审计业务收入 30,825.51 万元，证券业务收入 12,391.31 万元（注：前述数据未经审计）。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第五届董事会审计委员会第十九次会议、第五届董事会第十九次会议、2023 年第三次临时股东大会审议通过了《关于〈续聘 2023 年度审计机构〉的议案》，续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，聘期一年，审计费用为人民币 210 万元（其中年报审计费用为人民币 150 万元，内部控制审计费用为人民币 60 万元）。

二、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《审计委员会议事规则》等有关规定，审计委员会对会计师事务所

履行监督职责的情况如下：

（一）审计委员会对中喜会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中喜所”）的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。审计委员会审议通过《关于〈续聘 2023 年度审计机构〉的议案》，同意续聘中喜所为公司 2023 年度审计机构，聘期一年，并提交董事会及股东大会审议。

（二）审计委员会通过现场、视频的方式，与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开沟通会议，对 2023 年度审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。审计委员会委员听取了中喜所关于公司 2023 年度审计报告出具相关的情况汇报，并对审计工作提出意见与建议。

（三）2024 年 4 月 26 日，公司第六届董事会审计委员会第二次会议以现场方式召开，审议通过了公司 2023 年年度报告、财务会计报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

公司董事会审计委员会对中喜所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等方面进行了审查，认为中喜所能恪尽职守，遵循诚信、客观、公正、独立的执业准则，为公司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，同意向董事会提议续聘中喜所为公司 2023 年度审计机构。

三、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守中国证监会、深圳证券交易所相关法律法规、规范性文件及《公司章程》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年报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，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

公司第六届董事会审计委员会对中喜所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为：

中喜所具备多年为上市公司提供审计服务的丰富经验、足够的专业胜任能力和投资者保护能力。中喜所在担任公司 2023 年年度审计机构期间，能够遵循独立、客观、公正的职业准则及执业规范要求，较好地履行外部审计机构的责任与

义务，为公司出具的审计报告内容客观、公正地反映了公司的财务状况和经营成果。

摩登大道时尚集团股份有限公司董事会审计委员会

委员：陈凯敏、张海为、裘爽

2024年4月29日