重庆百货大楼股份有限公司

董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告

公司董事会：

2020 年度，根据中国证监会、上海证券交易所相关法律法规以及《公司章程》、《审计委员会议事规则》等规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责。现对董事会审计委员会 2020 年度的履职情况报告如下：

一、审计委员会会议召开情况

2020 年 10 月，审计委员会进行了换届，成立了新一届审计委员会。第六届审计委员会由独立董事章新蓉、独立董事刘斌和董事涂涌 3 人组成，章新蓉具有专业会计资格，担任主任委员。第七届审计委员会由独立董事陈煦江、董事张潞闽和独立董事刘斌 3 人组成，陈煦江具有专业会计资格，担任主任委员。报告期内，第六届审计委员会共召开 6 次会议，第七届审计委员会共召开 0 次会议。

（一）2020 年 2 月 21 日，公司召开第六届董事会审计委员会第三十次会议，审议并通过《关于提请股东大会授权董事会审批在马上消费金融股份有限公司办理股东存款的关联交易议案》。

（二）2020 年 3 月 6 日，公司召开第六届董事会审计委员会第三十一次会议，审议并通过《关于在马上消费金融股份有限公司办理股东存款的议案》。

（三）2020 年 4 月 15 日，公司召开第六届董事会审计委员会第三十二次会议，审议并通过《董事会关于重庆商社（集团）有限公司

要约收购事宜致全体股东的报告书》。

(四) 2020年4月28日,公司召开第六届董事会审计委员会第三十三次会议,审议并通过如下议案:1.《关于对公司资产计提减值准备的议案》;2.《2019年度财务报告》;3.《公司审计委员会2019年度履职情况报告》;4.《关于天健会计师事务所(特殊普通合伙)从事2019年度审计工作的总结报告》;5.《公司2019年度内部控制评价报告》;6.《关于预计2020年日常关联交易的议案》。

(五) 2020年5月27日,公司召开第六届董事会审计委员会第三十四次会议,审议并通过《关于受托经营管理重庆合川步步高广场项目经营管理权及相关经营性资产的使用权并签署〈步步高投资集团股份有限公司、重庆步步高中煌商业管理有限公司、重庆合川步步高商业有限责任公司与重庆百货大楼股份有限公司之委托管理协议〉解决同业竞争的关联交易议案》。

(六) 2020年6月28日,公司召开第六届董事会审计委员会第三十五次会议,审议并通过《关于收购重庆市合川区步步高宝川置业有限责任公司和重庆步步高中煌商业管理有限公司各100%股权并签订〈步步高投资集团股份有限公司和重庆百货大楼股份有限公司关于重庆合川步步高广场项目之资产收购协议〉的议案》。

二、审计委员会履职情况

1. 2019年年报审计

第六届审计委员会就公司2019年年报审计做了以下工作:1.年审注册会计师进场前,公司向审计委员会提供了年度审计计划和进场安排,审计委员会进行了审阅,表示了同意。审计委员会还审阅了公

司编制的 2019 年度财务报表,同意提交会计师事务所进行初审。2. 年审注册会计师进场后,在审计委员会多次与其联系和督促下,年审注册会计师及时向审计委员会以及公司提交了有关审计初步意见,能保证公司 2019 年度报告如期对外披露。3. 2020 年 4 月 24 日,审计委员会、独立董事与年审注册会计师就有关审计初步意见进行了沟通,并对年审中的重要问题发表专业意见,并达成一致。审计委员会认为 2019 年度审计报告初稿已较完整,没有重大遗漏,在所有重大方面均公允的反映了公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量,同意提交董事会审议。4. 审计委员会在年报审计过程中,加强与年审注册会计师的协商、沟通、督促和审查审核,对审计工作全过程的跟踪和把握,对天健会计师事务所(特殊普通合伙)从事公司 2019 年度审计工作进行了总结并对其工作进行了肯定。

2. 内控审计

2020 年度,通过完善公司风控制度、流程再造,从机制上保障风控、审计监督不留盲区,形成闭环。在日常工作中关注内部审计工作从年度计划拟定到落实,并适时指导。专题审议 2020 年内控自评方案及结果报告;听取审计部 2020 年工作总结。通过年度自评,形成了《内部控制评价报告》;同时通过事前、事中、事后加强与公司年报审计机构沟通,确保公司年报审计机构出具标准无保留意见报告的质量。

3. 聘任或者更换会计师事务所情况

我们召开了第七届董事会审计委员会第一次会议,审议了《关于聘请 2020 年度财务和内控审计机构并决定其报酬的议案》。审计委员

会同意公司继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务审计和内部控制审计机构，财务审计费用为 160 万元，内控审计费用为 35 万元，共计 195 万元，财务审计和内控审计费用较去年较大幅度下降。

4. 关联交易

2020 年度，第六届审计委员会分别审议了在马上金融办理股东存款、预计 2020 年日常关联交易、受托经营管理及收购合川步步高项目和向瑞洋公司采购商品等关联交易议案。第六届审计委员会认为公司预计的 2020 年度日常关联交易、向马上金融协议存款、受托经营管理及收购合川步步高项目和向瑞洋公司采购商品等事项均属于公司正常经营行为。双方的关联交易行为在定价政策、结算方式上遵循了市场原则和公开、公平、公正的原则，未有损害中小股东利益的行为发生。此外，公司收购合川步步高项目，有利于解决公司与步步高集团之间的同业竞争。

5. 计提减值准备

第六届审计委员会认为，公司 2019 年度计提资产减值准备遵照《企业会计准则》和公司《长期资产减值准备管理办法》等相关会计政策的规定，本次计提资产减值准备基于谨慎性原则，依据充分，公允的反映了截止 2019 年 12 月 31 日公司财务状况、资产价值及经营成果。

6. 制度修改

2020 年 10 月，第七届审计委员会成立后，立足完善风险控制、规范内部管理，组织修订完善公司财务审批权限、内部审计、投资管

理、投融资担保、招投标、借款管理、合同管理等 16 个方面的制度，从机制上落实管理责任，确保风控、内部监督全覆盖。

2020 年度，第六届和第七届审计委员会充分发挥了审查、监督作用，遵循独立、客观、公正的职业准则，勤勉尽职地履行了审计委员会的责任和义务，有效监督公司的审计工作，并对促进公司内部控制管理和关联交易合规运作起到了积极的作用。

2021 年度，第七届审计委员会将忠于职守，重点关注公司的年度审计、内控审计、计提减值准备以及关联交易事项，通过加强与公司内外审计沟通，不断强化监督、核查，不断健全完善内外部审计工作，充分发挥审计委员会的职责职能，坚持不懈地维护公司全体股东共同利益。

重庆百货大楼股份有限公司董事会审计委员会

2021 年 3 月 31 日