

重庆百货大楼股份有限公司

董事会审计委员会 2018 年度履职情况报告

公司董事会：

2018 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 2018 年度的履职情况报告如下：

一、审计委员会会议召开情况

审计委员会由 3 名董事组成，主任委员由具有专业会计资格的独立董事担任。报告期内，审计委员会共召开 4 次审计委员会会议。

（一）2018 年 3 月 14 日，公司召开第六届董事会审计委员会第二十二次会议，审议并通过了如下议案：

1. 审议通过《关于对公司资产计提减值准备的议案》；
2. 审议通过经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具审计意见的 2017 年度财务报告；
3. 审议通过《关于天健会计师事务所（特殊普通合伙）从事 2017 年度审计工作的总结报告》；
4. 审议通过《公司 2017 年度内部控制评价报告》；
5. 审议通过《关于预计 2018 年日常关联交易的议案》。

（二）2018 年 3 月 28 日，公司召开第六届董事会审计委员会第二十三次会议，审议并通过《关于重庆商社中天物业发展有限公司和

重庆市铜梁区中天实业有限公司为购房客户向贷款银行提供阶段性担保的议案》。

(三) 2018年4月25日,公司召开第六届董事会审计委员会第二十四次会议,审议并通过《关于马上消费金融股份有限公司第三轮增资暨补充确认第一、二轮增资为关联交易的议案》。

(四) 2018年11月9日,公司召开第六届董事会审计委员会第二十五次会议,审议并通过《关于聘请2018年度财务和内控审计机构并决定其报酬的方案》。

二、审计委员会履职情况

1. 2017年年报审计

(1) 审计委员会关于年审注册会计师进场前工作情况

2017年度公司拟继续聘任天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司提供审计服务。

年审注册会计师进场审计前,公司向我们提供了年度审计计划和进场安排,我们进行了审阅,表示了同意。我们还审阅了公司编制的2017年度财务报表,经我们对上述文件的认真审阅:

我们认为:公司会计报表的编制符合《企业会计准则》和其他相关规定的要求,会计政策与会计估计基本合理,基本反映了公司的资产情况、经营情况及现金流量情况,同意提交会计师事务所进行初审。

(2) 审计委员会关于年审注册会计师进场后出具初步审计意见后的工作情况

经过现场审计阶段,2018年3月7日,天健会计师事务所(特

殊普通合伙)向公司提交了出具初步审计意见后的公司财务会计报表。我们审阅了上述会计报表。

经年审注册会计师对审计工作情况的汇报以及我们对年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的认真审阅,我们认为:年审注册会计师进场审计后,在我们多次与其联系和督促下,年审注册会计师及时向我们以及公司提交了有关审计初步意见,能保证公司 2017 年度报告如期对外披露。同时,我们认为年审注册会计师与公司审计委员会、独立董事和公司管理层已就年审中所有重大方面达成了一致意见,年审注册会计师经过恰当的审计程序后出具的公司 2017 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 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量,我们将督促会计师事务所在约定时间内提交审计报告,并同意提交董事会审议。

(3) 审计委员会关于天健会计师事务所(特殊普通合伙)从事本年度审计工作的总结报告

公司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 2017 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

2018 年度,持续协助公司完善内控制度,在日常工作中关注审计部的工作开展情况并进行指导,审议 2018 年内控自评方案并指导

自评工作，听取审计部 2018 年工作完成及 2019 年工作计划报告。通过年度自评，形成了《内部控制评价报告》。同时配合年审会计师事务所完成内控审计，会计师事务所出具了标准无保留意见的《内控审计报告》。

3. 聘任或者更换会计师事务所情况

我们召开了第六届董事会审计委员会第二十五次会议，审议了《关于聘请 2018 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 2018 年度财务审计和内部控制审计机构，财务审计费用为 167 万元，内控审计费用为 70 万元，工资审计为 8 万元，共计 245 万元。

4. 关联交易

2018 年度，公司召开审计委员会会议，分别审议了《关于预计 2018 年日常关联交易的议案》、《关于公司向马上消费金融股份有限公司协议存款的关联交易议案》和《关于马上消费金融股份有限公司第三轮增资暨补充确认第一、二轮增资为关联交易的议案》。审计委员会认为：公司预计的 2018 年度日常关联交易，向马上金融协议存款和向马上金融增资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。

5. 计提减值准备

审计委员会认为，公司 2017 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 2017 年 12 月 31 日公司财务状况、资产价值及经营成果。

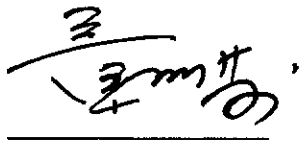
2018 年，审计委员会充分发挥了审查、监督作用，遵循独立、客观、公正的职业准则，勤勉尽职地履行了审计委员会的责任和义务，有效监督公司的审计工作，并对促进公司内部控制管理和关联交易合规运作起到了积极的作用。

2019 年，审计委员会将恪尽职守，密切关注公司的审计、内控工作以及关联交易事项，通过加强与公司内外审计部门的沟通，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，为维护公司全体股东共同利益而不懈努力。

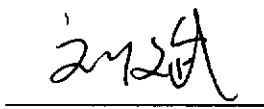
重庆百货大楼股份有限公司董事会审计委员会

2019 年 3 月 14 日

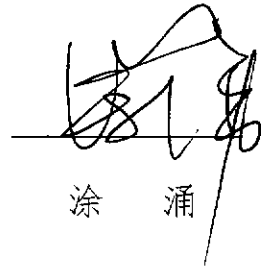
(此页无正文，为《重庆百货大楼股份有限公司董事会审计委员会 2018 年度履职情况报告》签字页)



章新蓉



刘斌



涂涌