

# 重庆百货大楼股份有限公司

## 董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告

### 公司董事会：

2024 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。现将董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告如下：

#### 一、审计委员会会议召开情况

重庆百货于 2024 年 5 月 30 日召开了 2023 年年度股东大会，选举产生了第八届董事会。2024 年 5 月 30 日，公司第八届一次董事会审议通过《关于换届并成立第八届董事会战略规划委员会、提名与薪酬考核委员会、关联交易委员会和审计委员会的议案》，成立了第八届董事会审计委员会。

第八届审计委员会由独立董事冉茂盛、审计委员彭叶冰和叶明 3 人组成。冉茂盛担任主任委员。本次报告期内，审计委员会共召开 6 次会议。

（一）2024 年 4 月 15 日，公司召开第七届董事会审计委员会第十二次会议，审议并通过如下议案：1. 《2023 年度财务报告》；2. 《2023 年度内部控制审计报告》；3. 《公司审计委员会 2023 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 2023 年度审计工作的总结报告》；5. 《重庆百货 2023 年度内部控制评价报告》；6. 《重庆百货 2024 年度内部风控、审计工作计划》；7. 《关

于对公司资产计提减值准备的议案》。

（二）2024年4月26日，公司召开第七届董事会审计委员会第十三次会议，审议并通过如下议案：《重百大楼股份有限公司2024年第一季度报告》。

（三）2024年5月30日，公司召开第八届董事会审计委员会第一次会议，审议并通过如下议案：1.《关于豁免审计委员会会议通知期限的议案》；2.《关于聘任公司财务总监（财务负责人）的议案》。

（四）2024年8月26日，公司召开第八届董事会审计委员会第二次会议，审议并通过如下议案：《重庆百货大楼股份有限公司2024年半年度报告》。

（五）2024年10月25日，公司召开第八届董事会审计委员会第三次会议，审议并通过如下议案：《重庆百货大楼股份有限公司2024年第三季度报告》。

（六）2024年11月29日，公司召开第八届董事会审计委员会第四次会议，审议并通过如下议案：1.《关于聘请2024年度财务和内控审计机构并决定其报酬的议案》；2.《公司2024年度内部控制评价方案》。

## 二、审计委员会履职情况

### （一）2024年度季报、半年报、年报审计。

重庆百货第八届审计委员会就公司2024年度季报、半年报及年报审计做了以下工作：1.对季度、半年度、年度报告进行审议，与事务所现场沟通了解重点关注事项，综合研判，并达成一致意见。2.根据监管要求，全程参与公司2024年度财务和内控审计机构公开选

聘，确保选聘结果公开、公正、合理。3. 年审注册会计师进场前，审计委员会审阅并同意公司年度审计计划和进场安排，还审阅了公司编制的 2024 年度财务报表原表，同意提交会计师事务所进行初审。4. 年审注册会计师进场后，审计委员会积极与其沟通联系和督促，年审注册会计师及时向审计委员会以及公司提交了有关年报审计的初步意见，通过与年审注册会计师的事前、事中沟通，强化审计工作全过程跟踪和研判。5. 2025 年 4 月 15 日，审计委员会、独立董事分别与年审注册会计师就《2024 年度财务报告（近终稿）》、《2024 年度内部控制审计报告》进行了沟通，就年审中的重要事项进行综合研判，并达成一致意见。审计委员会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，基本反映了公司的财务状况、经营情况及现金流量情况，同意提交董事会审议。6. 审计委员会在年报审计过程中与年审注册会计师开展多轮协商、沟通、督促和审查审核，确保公司 2024 年度报告如期对外披露。

## （二）内部控制审计。

2024 年度，在董事会审计委员会领导下通过持续完善公司风控制度、流程再造以及对公司审计工作日常实务的指导，从机制上保障风控、审计监督不留盲区，形成闭环。同时，指导公司着手建设风控平台，通过“数智化”手段进一步提升公司内控适时触达，保证内控管理工作机制得以长效运行。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 2024 年内控自评方案及结果报告；听取审计法务部（纪检）2024 年工作总结。通过开展公司

2024 年度内部控制自评，形成了《重庆百货 2024 年度内部控制评价报告》；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。

### （三）聘任或者更换会计师事务所情况。

第八届董事会审计委员会召开第四次会议，审议了《关于聘请 2024 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通过公开招标选聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务审计和内部控制审计机构，财务审计费用为 137 万元，内控审计费用为 30 万元，共计 167 万元。财务审计和内控审计费用较去年相比持续下降。

### （四）制度落实。

第八届审计委员会成立以来，持续完善风险控制、规范内部管理。根据公司内外检查发现的内控缺陷，组织修订完善内控手册，涉及电器事业部、电器百家安、电器暖通公司、九章开物、物流配送，修订内容涵盖电器事业部商业预付卡管理、配送管理、退库管理、客服管理；电器百家安延保投保管理、延保理赔管理；九章开物团购引流业务管理、客户管理；物流配送收货管理、发货管理、退货管理、申偿管理、物资流通管理、物流中心商品盘点管理共 16 个内控流程。2024 年，审计委员会指导公司审计部门强化对上述制度的监督执行，纳入日常内控管理，确保风控、内部监督全覆盖，形成闭环。

综上，2024 年度，第八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作用。

2025 年度，第八届审计委员会将继续忠于职守，勤勉尽责，持续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等重要事项，同时密切关注公司经营情况与战略发展方向，积极参与公司调研并提出合理建议，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

2025 年 4 月 17 日