

# 恒林家居股份有限公司

## 2024 年度董事会审计委员会履职情况报告

恒林家居股份有限公司（简称公司）董事会审计委员会（以下简称审计委员会），根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等相关规定，本着勤勉尽责的原则，积极履行董事会审计委员会的工作职责。现就审计委员会 2024 年度工作情况汇报如下：

### 一、审计委员会基本情况

公司第六届审计委员会由 3 名委员构成，分别为独立董事徐放女士、独立董事秦宝荣先生、非独立董事王雅琴女士，主任委员由会计专业独立董事徐放女士担任。

根据中国证监会发布的《上市公司独立董事管理办法》中“审计委员会成员应当为不在上市公司担任高级管理人员的董事”的规定，2024 年 4 月 25 日公司召开第六届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于调整第六届董事会审计委员会委员的议案》，公司董事兼副总经理王雅琴女士不再担任审计委员会委员，选举公司董事张赟辉先生担任董事会审计委员会委员，与徐放女士（主任委员）、秦宝荣先生共同组成公司第六届董事会审计委员会。

2024 年 7 月公司董事会进行换届选举，第七届董事会审计委员会由独立董事徐放女士、独立董事徐笑波先生、职工代表董事张赟辉先生组成，主任委员由会计专业独立董事徐放女士担任。

2024 年度，审计委员会委员凭借丰富的行业经验及专业审计、会计知识，在监督外部审计机构的工作、指导公司内部审计、审阅公司财务报告等方面向董事会提出了专业意见，在公司审计与风险管理等方面发挥了重要作用。

### 二、审计委员会 2024 年度会议召开情况

2024 年度，审计委员会共计召开 7 次会议，对年度财务报告审计工作计划、定期报告、计提资产减值准备、续聘会计师事务所、内部控制评价报告、内控

审计工作、关联交易、财务负责人任职资格等事项召开会议，各委员出席了全部会议，各项议案均经全体委员审议通过，具体情况如下：

1、2024年2月26日，公司召开第六届董事会审计委员会第九次会议，会议审议通过《关于购买关联方股权并开展服务器采购的议案》。

2、2024年4月16日，公司召开第六届董事会审计委员会第十次会议，会议审议通过《关于终止购买关联方股权并开展服务器采购的议案》。

3、2024年4月25日，公司召开第六届董事会审计委员会第十一次会议，会议审议通过《公司2023年度财务决算报告》《公司2023年度利润分配预案》《公司2023年年度报告及摘要》《关于2023年计提资产减值准备的议案》《公司2023年度内部控制评价报告》《关于续聘2024年度会计师事务所的议案》《公司2024年第一季度报告》《2023年度董事会审计委员会履职情况报告的议案》《关于对会计师事务所2023年度履行监督职责情况报告的议案》《关于对会计师事务所2023年度履职情况评估报告的议案》等10项议案。

4、2024年7月29日，公司召开第七届董事会审计委员会第一次会议，会议审议通过《关于审查公司拟聘任财务负责人任职资格的议案》。

5、2024年8月22日，公司召开第七届董事会审计委员会第二次会议，会议审议通过《公司2024年半年度报告及其摘要》。

6、2024年10月29日，公司召开第七届董事会审计委员会第三次会议，会议审议通过《公司2024年第三季度报告》。

7、2024年12月13日，公司召开第七届董事会审计委员会第四次会议，会议审议通过《审计机构关于公司2024年度审计工作计划》。

### 三、审计委员会年度履行职责的情况

#### （一）监督及评估外部审计机构工作

##### 1、评估外部审计机构的独立性和专业性

报告期内，审计委员会通过对天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称天健）在履职期间的工作情况的监督核查，认为天健会计师事务所在担任公司审计机构期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的执业准则，本着严谨

求实、独立客观的工作态度，勤勉尽责地履行了审计职责，较好地履行了审计机构的义务和责任。

## 2、向董事会提出聘请或更换外部审计机构的建议

鉴于上述原因，经审计委员会审议表决后，决定向公司董事会提议继续聘请天健作为公司 2024 年度财务审计机构与内部控制审计机构。

## 3、审核外部审计机构的审计费用

审计委员会审议了续聘会计师事务所的议案，听取了会计师提供服务情况的报告，并就审计费用情况与外部审计机构进行沟通。

## 4、与外部审计机构讨论和沟通相关审计事项

2024 年度，审计委员会与天健及公司财务管理中心沟通、协商确定年度财务报表审计工作计划及时间安排、审计方法等事项，并就相关事项进行多次沟通、交流，对审计的关键事项提出了具体意见和要求，确保了审计各项工作有序开展，在审计期间未发现在审计过程中存在重大需关注事项。

## 5、监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责

我们认为天健在对公司 2024 年度财务报表及内部控制进行审计过程中，能够坚持独立、客观、公正的原则，本着严谨求实、独立客观的工作态度，勤勉尽责地履行审计职责，重视了解公司及其经营环境，关注公司内部控制的建立健全和实施情况，也重视保持与审计委员会及独立董事的交流、沟通，使得公司编制的财务报表客观、公正地反映公司的财务状况和经营成果。

## **（二）指导内部审计工作**

报告期内，我们持续关注公司内审工作，对公司内部审计工作提出了指导性意见，确保公司内部审计工作落到实处。经审阅内部审计相关工作资料，未发现公司内部审计工作存在重大问题的情况。

## **（三）协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通**

2024 年度，审计委员会在充分听取各方意见的基础上，积极协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构及人员的沟通、交流，配合外部审计机构工作、合理利用外部审计工作成果，确保充分的审计范围，减少重复审计、

提高审计效率、共享审计成果、降低审计成本，提高内部审计人员素质，有效促进内部审计工作优化，共同发挥监督功能。

#### **（四）审阅公司财务报告**

2024 年度，审计委员会认真审阅公司的财务报告，认为公司财务报告公允反映了公司财务状况以及公司经营成果和现金流量，不存在由于舞弊或错误导致的重大错报，不存在重大会计差错更正及会计估计变更，不存在涉及重要会计判断、导致出具非标准无保留意见审计报告等事项。

#### **（五）评估内部控制的有效性**

2024 年度，审计委员会根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国会计法》《企业内部控制基本规范》及其配套指引等监管规则，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度，形成了适应公司生产经营管理和战略发展需要的内部控制体系。报告期内，公司严格执行各项法律、法规、规章、《公司章程》以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求，内部控制评价和审计结果真实有效，未发现待整改重大缺陷和重要缺陷。

#### **（六）对公司外汇衍生品交易业务的审核**

报告期内，我们未发现公司存在违反《证券投资、期货和衍生品交易管理制度》等相关规定，也未存在损害公司及股东利益的情形。

### **四、总体评价**

2024 年度，公司董事会审计委员会按照相关规定，勤勉尽责、恪尽职守地履行审计委员会的职责。

2025 年度，我们将继续遵循审慎、客观、公正的职业准则，进一步加强公司外部审计、内部审计、经营管理层之间的沟通，保证公司持续规范运作，维护公司整体利益和全体股东的合法权益。

特此报告！

第六届董事会审计委员会委员：徐放、秦宝荣、张赞辉（2024 年 4 月选举）、王雅琴（2024 年 4 月辞任）

第七届董事会审计委员会委员：徐放、徐笑波、张贇辉

恒林家居股份有限公司

董事会审计委员会

2025年4月25日