

海澜之家集团股份有限公司
董事会审计委员会对会计师事务所 2025 年度
履行监督职责情况报告

海澜之家集团股份有限公司（以下简称“公司”）聘请天衡会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天衡所”）担任公司 2025 年度财务审计机构及内部控制审计机构。根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和《海澜之家集团股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）等规定和要求，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将董事会审计委员会对天衡所 2025 年度履行监督职责的情况汇报如下：

一、2025 年年审会计师事务所基本情况

（一）天衡所基本情况

名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 11 月 4 日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室

首席合伙人：郭澳

人员信息：截至 2025 年末，天衡所合伙人 85 人，注册会计师 338 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 210 人。

收入情况：天衡所 2025 年度业务总收入 49,572.28 万元，其中，审计业务收入 43,980.19 万元（含证券业务收入 15,967.65 万元）。

客户情况：2025 年天衡所为 92 家上市公司提供 2024 年报审计服务，收费总额 8,338.18 万元，主要分布于制造业、科学研究和技术服务业、信息传输、软件和信息技术服务业等。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2025 年 4 月 29 日召开第九届董事会第十二次会议，于 2025 年 5 月 30 日召开 2024 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘天衡所为公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构，聘期一年。相关议案在提交董事会审议前已经公司董事会审计委员会审议通过。

二、2025 年年审会计师事务所履职情况

天衡所严格遵循《中国注册会计师审计准则》及相关执业规范，结合公司 2025 年年报工作安排，对公司 2025 年度财务报告及内部控制有效性进行了审计，出具了标准无保留的审计意见，同时对公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行核查，并出具了专项报告。

在执行审计工作的过程中，天衡所制定了合理的审计计划并执行了有效的审计程序，就会计师事务所和审计组成员的独立性、审计重要性水平、关键审计事项、初审意见等与公司董事会审计委员会、管理层进行了沟通，确保审计工作的顺利开展。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会实施细则》等相关规定，董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）董事会审计委员会对天衡所的专业资质、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，认为天衡所具备担任公司财务审计机构和内部控制审计机构的资质和专业能力，能够满足公司年度审计工作的要求。

2025 年 3 月 28 日，董事会审计委员会召开 2025 年第一次会议，同意聘任天衡所为公司 2025 年度财务审计机构和内部控制审计机构，并将该事项提交公司董事会审议。

（二）在年报审计业务过程中，董事会审计委员会与年审注册会计师就审计范围、人员和时间安排等事项进行沟通，关注审计计划的制定及实施情况，采取书面方式督促其及时完成年报审计工作，就年审注册会计师出具的财务报

表初步审计意见发表审阅意见，对天衡所及年审注册会计师在年报审计过程中的履职情况进行监督。

2025年11月25日，董事会审计委员会与天衡所负责公司年度审计工作的注册会计师及公司财务负责人进行审前沟通，涵盖公司2025年度审计工作的时间安排及人员分工、审计范围和审计关注重点等事项；2026年3月21日，董事会审计委员会召开了与年审注册会计师的见面会，审阅公司2025年度财务会计报表，同意年审注册会计师对公司财务会计报表出具的初步审计意见；2026年3月26日，公司董事会审计委员会召开会议，审议通过了公司2025年年度报告及其摘要、公司2025年度利润分配预案、2025年度内部控制评价报告、关于计提减值准备和资产转销的议案，并同意将上述议案提交董事会审议。

四、总体评价

报告期内，审计委员会充分发挥了审查、监督的作用，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，有效监督了公司的审计工作，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。公司审计委员会认为天衡所在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司2025年年报审计相关工作，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

2026年，审计委员会将继续恪尽职守，密切关注内部审计工作，加强对公司内外部审计的沟通、监督、核查，确保董事会对经理层的有效监督，保证董事会客观、公正及独立运作，维护公司整体利益及全体股东的合法权益。

海澜之家集团股份有限公司

董事会审计委员会

2026年3月26日