

欧派家居集团股份有限公司董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告

根据中国证监会《上市公司治理准则》，上海证券交易所《上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法律法规及《欧派家居集团股份有限公司章程》《欧派家居集团股份有限公司审计委员会工作细则》等有关规定，欧派家居集团股份有限公司（以下简称“公司”）第四届董事会审计委员会作为董事会专门工作机构，认真履行审计委员会的工作职责，监督及评估外部审计机构工作，促进公司建立和运行规范有效的内部控制，提供真实、准确、完整的财务报告。现将审计委员会 2024 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第四届董事会审计委员会由 2 名独立董事（占比超过二分之一）和 1 名非独立董事组成，其中由具有会计专业资格的独立董事江奇先生担任主任委员。目前审计委员会成员为：江奇先生、李新全先生、张秀珠先生。

2024 年 5 月 15 日，公司第十八届职工代表大会第三次会议民主选举张秀珠先生为第四届董事会职工代表董事，根据《公司董事会审计委员会工作细则》对审计委员会委员任职资格要求，结合公司董事会成员的最新调整情况，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于调整第四届董事会专门委员会委员的议案》，审计委员会成员由江奇先生、李新全先生、姚良柏先生调整为江奇先生、李新全先生、张秀珠先生。

二、审计委员会 2024 年度会议召开情况

2024 年，公司第四届董事会审计委员会全体委员根据有关规定，认真履行工作职责，共召开了 4 次会议，审议通过 7 项议案，并就定期报告、2023 年度内部控制评价报告、续聘 2024 年度审计机构等重大事项发表了审核意见。报告期内，董事会审计委员会会议召开情况如下：

序号	召开日期	会议届次	会议内容	重要意见和建议
1	2024 年 4 月 19 日	第四届董事会审计委员会 2024 年第一次会议	1. 审议《公司 2023 年年度报告全文及其摘要》； 2. 审议《公司 2023 年度内部控制自我评价报告》； 3. 审议《公司 2023 年度财务决算报告》。	全体委员一致同意会议议案

序号	召开日期	会议届次	会议内容	重要意见和建议
2	2024年4月29日	第四届董事会审计委员会2024年第二次会议	审议《关于<公司2024年第一季度报告>的议案》。	全体委员一致同意会议议案
3	2024年8月28日	第四届董事会审计委员会2024年第三次会议	审议《关于<2024年半年度报告>及摘要的议案》	全体委员一致同意会议议案
4	2024年10月28日	第四届董事会审计委员会2024年第四次会议	1.审议《关于公司<2024年第三季度报告>的议案》； 2.审议《关于续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度财务报告审计机构和内部控制审计机构的议案》。	全体委员一致同意会议议案

三、审计委员会工作履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作履行情况

1. 评估外部审计机构的独立性和专业性

报告期内，审计委员会对华兴会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“华兴会计师事务所”）的资质、独立性和专业能力进行了审核和评估，认为其具备为公司提供审计服务所必需的专业知识和从业资格，不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

2. 向董事会提出聘请外部审计机构的建议

审计委员会严格按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《欧派家居集团股份有限公司会计师事务所选聘制度》等有关规定对公司续聘会计师事务所工作履行监督职责。审计委员会根据华兴会计师事务所提交的选聘文件，对其专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面进行审查。

经第四届董事会审计委员会2024年第四次会议审议通过，审计委员会向董事会提议续聘华兴会计师事务所为公司2024年度财务报告审计机构和内控审计机构，公司分别于2024年10月28日、2024年11月15日召开第四届董事会第十九次会议和2024年第一次临时股东大会审议通过《关于续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度财务报告审计机构和内部控制审计机构的议案》。

3. 评估外部审计机构的工作履行情况

报告期内，审计委员会对审计机构的工作履行情况和审计质量进行监督，与审计机构就审计计划、重点事项及审计安排进行沟通，确保审计结论能客观反映公司实际情况。审计委员会

认为华兴会计师事务所审计小组成员在为公司提供审计服务工作过程中恪尽职守，勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的执业准则，严格按照有关法律法规的规定开展审计工作。

（二）指导公司内部审计工作及评估内部控制的有效性

报告期内，审计委员会始终关注公司内部审计工作的规范性和有效性，通过审阅 2023 年度内审工作总结报告及 2024 年度内部审计工作计划，定期听取内审部门工作汇报，持续强化对公司内部审计工作的监督与指导，有效提升了审计工作的规范性和执行效率，充分发挥了内部审计在完善公司治理、加强风险管控方面的监督效能。

公司内部审计部门出具了《公司 2023 年度内部控制评价报告》，并由华兴会计师事务所出具了《2023 年度内控审计报告》。审计委员会认为：公司根据《企业会计准则》《企业内部控制基本规范》等相关法律法规的要求，建立了较为完善的公司治理结构和制度体系，公司内部控制体系健全，内部控制得到有效落实；公司及外部审计机构编制的审计报告编程序规范、依据充分、结论客观。

（三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，我们认真审阅了公司 2023 年度财务报告、2024 年第一季度财务报告、2024 年半年度财务报告、2024 年第三季度财务报告，就各期财务报告的重点事项和市场关注点与内外部审计人员、公司管理层及相关人员进行沟通和交流，在财务报告编制过程中，及时关注财务报告的编制进度，督促公司相关人员提升财务报告编制质量。审计委员会认为公司 2024 年度披露的各期财务报告均按照《企业会计准则》规定编制，真实、准确和完整，不存在重大会计差错调整、重大会计估计变更，公允地反映了公司的财务状况和经营情况。

（四）协调管理层、内部与外部审计的沟通和交流

报告期内，公司审计委员会推动公司相关部门建立了审计工作联席会议机制，针对审计计划工作重点组织管理层、内外部审计部门进行多轮沟通，达成共识，实现重点事项的工作落地。优化审计工作项目管理机制，畅通内外部信息共享渠道，强化公司管理层、内部审计与外部审计的沟通效率，高效完成 2023 年度审计工作，按照进度开展 2024 年年审工作。

四、履职情况评价

报告期内，公司审计委员会严格按照《上市公司治理准则》《上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关法律法规的规定，勤勉尽责、恪尽职守，切实有效履行了审计委员会的工作职责。审计委员会在审核公司定期财务报告、选聘外部审计机构并履行监督职责、监督和指导下内部审计、促进内外部审计沟通等方面发挥了重要作用，并提供了专业的指导意见，

有效保障了公司财务报告质量、内部控制的合规性以及审计工作的独立性,为董事会科学决策、公司规范运作形成了有力支撑。

2025年,公司董事会审计委员会将一如既往秉承客观、审慎、公正、独立的原则,忠实地履行工作职责,发挥审计委员会的专业职能,加强审计机构监督,强化内部审计指导,优化审计协同,提升公司治理能力,推动公司稳健经营。

欧派家居集团股份有限公司

审计委员会

2025年4月24日