

恒林家居股份有限公司董事会审计委员会

对会计师事务所 2024 年度履行监督职责情况的报告

各位委员：

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》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，对天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称天健）2024 年审计资质及工作履行了监督职责，现将情况汇报如下：

（一）会计师事务所基本情况

天健是国内首批具有 A+H 股企业审计资格的专业会计审计中介服务机构，成立于 2011 年 7 月，总部位于浙江杭州，首席合伙人为钟建国，注册地址为浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号。截至 2024 年末，天健共有合伙人 241 人，注册会计师人数为 2,356 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 904 人。

（二）续聘会计师事务所履行的程序

公司第六届董事会审计委员会第十一次会议、第六届董事会第二十一次会议、2023 年年度股东大会审议通过了《关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》，同意续聘天健为公司 2024 年度财务审计和内控审计机构。公司独立董事对上述议案发表了事前认可意见及同意的独立意见。

二、2024 年年审会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，天健对公司 2024 年度财务报告及 2024 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对控股股东及其他关联方占用资金情况等进行了核查。在执行审计工作的过程中，天健运用职业判断，与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通。经审计，天健认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2024 年 12

月 31 日财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量；公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。天健出具了标准无保留意见的审计报告。

三、董事会审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会工作规则》等有关规定，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）2024 年 4 月 15 日，董事会审计委员会召开会议审议《关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》，对天健的执业资质、业务规模、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信记录、独立性等进行了审查，同意续聘天健为公司 2024 年度财务审计和内控审计机构。

（二）2024 年 12 月 13 日，董事会审计委员会召开第七届第四次会议，与天健就 2024 年度审计工作计划进行开会讨论。会议围绕本次审计的范围、时间安排、人员配置以及审计重点等关键事项进行了详细沟通，确保后续年度审计工作顺利开展。

（三）2025 年 1 月 23 日，董事会审计委员与公司管理层、天健召开会议，听取了天健关于公司 2024 年审计工作的进展，就审计中识别出的重要事项进行深入而充分的沟通，并对审计工作的进一步开展提出了意见和建议，确保审计工作有序推进。

（四）2025 年 4 月 25 日，董事会审计委员会召开第七届第六次会议，对天健出具的 2024 年年度审计报告、内部控制审计报告等议案进行审议，并同意提交董事会审议。

四、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守证监会、上交所及公司制度等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，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，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了董事会审计委员会对会计师事务所的监督职责。

恒林家居股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 4 月 25 日