

# 中源家居股份有限公司

## 董事会审计委员会 2024 年度履职报告

根据《公司法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和《公司章程》、公司《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，公司董事会审计委员会就 2024 年度的履职情况报告如下：

### 一、董事会审计委员会基本情况

2024 年 4 月 25 日，公司召开的第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于补选独立董事的议案》《关于调整董事会专门委员会委员的议案》，同意提名侯江涛先生为公司第三届董事会独立董事候选人，任期自股东大会审议通过之日起至第三届董事会届满时止。在侯江涛先生当选公司独立董事后，董事会同意由其接替益智先生担任公司第三届董事会审计委员会委员，任期至第三届董事会任期届满之日止。自 2024 年 5 月 30 日起，公司第三届董事会审计委员会由独立董事俞乐平女士（主任委员，具有专业会计资格）、独立董事侯江涛先生、董事胡林福先生组成。

2024 年 10 月 16 日，公司董事会完成换届选举并重新选举董事会审计委员会委员人选。公司第四届董事会审计委员会由独立董事计望许先生（主任委员，具有专业会计资格）、独立董事侯江涛先生、董事胡林福先生组成。

上述审计委员会成员均为不在上市公司担任高级管理人员的董事，均具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和经验，能够胜任审计委员会的工作，符合上海证券交易所的规定及相关制度的要求。

### 二、董事会审计委员会年度会议召开情况

报告期内，董事会审计委员会根据相关规章制度的规定，本着勤勉尽责的原则，积极履行职责，共召开了 5 次会议，全体委员均亲自出席了会议，具体审议情况如下：

| 会议召开时间 | 会议届次 | 会议内容 |
|--------|------|------|
|--------|------|------|

|             |                   |   |
|-------------|-------------------|---|
| 2024年1月29日  | 第三届董事会审计委员会第十一次会议 | 1、公司全年经营情况、年度报告编制计划汇报；<br>2、外部审计机构初审情况汇报；<br>3、2023年度内审工作总结及2024年度内审计划汇报  |
| 2024年4月25日  | 第三届董事会审计委员会第十二次会议 | 1、2023年年度报告及其摘要；<br>2、2023年度内部控制评价报告；<br>3、关于续聘公司2024年度审计机构的议案；<br>4、董事会审计委员会2023年度履职报告；<br>5、2024年第一季度报告；<br>6、董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况的报告。 |
| 2024年8月27日  | 第三届董事会审计委员会第十三次会议 | 1、内审部2024年上半年工作总结及计划；<br>2、2024年半年度报告及其摘要   |
| 2024年10月16日 | 第三届董事会审计委员会第十四次会议 | 关于聘任公司财务负责人、董事会秘书的议案  |
| 2024年10月29日 | 第四届董事会审计委员会第一次会议  | 2024年第三季度报告   |

### 三、董事会审计委员会工作履职情况

2024年度，公司审计委员会严格遵守相关的法律法规，重点围绕公司年度审计相关工作、定期报告编制、内部控制规范实施情况等重点事项开展工作，在公司财务报告的编制和审议期间，公司审计委员会依法履行职责，认真做好本职工作，确保公司定期报告真实、准确和完整，为公司法人治理结构的完善和管理水平的提升奠定了坚实的基础。

#### （一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，审计委员会对公司聘请的审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）的独立性和专业性进行了评估，就公司年度审计有关安排、重点关注事项进行了充分沟通，并对其执行审计工作进行了监督。

天健具备为公司提供审计服务的专业能力、经验、资质、投资者保护能力和独立性，其诚信状况符合相关规定，能够满足公司审计工作的要求，在担任公司2023年度审计机构期间，工作认真负责，勤勉尽职，为公司出具的审计报告客观、公正。同意续聘天健为公司2024年度审计机构，并同意将该事项提交董事会审议。

#### （二）审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会审阅了公司各阶段财务报告，认为公司财务报告全面、公允地反映了公司的财务状况和经营成果。不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，也不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项。

### **（三）监督及评估内部审计工作，指导内部审计工作**

报告期内，审计委员会认真审阅了公司内部审计工作总结和计划，并认可该计划的可行性，同时督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行。经审阅内部审计工作报告，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

### **（四）评估内部控制的有效性**

报告期内，公司已根据有关法律法规、部门规章、规范性文件的规定以及公司生产经营管理实际需要，建立了较为完善的内部控制制度，并得到了有效地执行，保证了公司各项业务活动的规范有序运作，在公司经营管理的各个环节中起到了较好的控制和防范作用。

经审查，审计委员会认为公司内部控制评价报告全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况及有效性，公司财务报告及非财务报告内部控制均不存在重大、重要缺陷。

### **（五）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**

报告期内，审计委员会协调公司管理层与财务部门、董事会办公室等有关部门和外部审计机构保持良好沟通，就公司内控体系建设、年度审计报告等问题通过会议沟通的方式，积极征求外部审计机构的意见，对审计过程中的疑问深入了解、及时讨论、按期反馈，配合外部审计机构开展年度财务报告审计相关工作，促进公司财务和内控规范。

### **（六）评估财务负责人任职资格**

2024年10月16日，第三届董事会审计委员会对聘任新一届董事会财务负责人的议案进行审议。经审查，审计委员会认为张芸女士具备履行职务的财务专业知识，具有良好的职业道德，其任职资格符合《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和规范性文件的规定，同意提交公司董事会审议。

## **四、总体评价**

报告期内，公司董事会审计委员会积极认真履行了审计委员会的各项职责，

依托各自的专业背景和经验，对公司定期报告的编制、内部审计的监督、外部审计的评估工作等进行了审慎的讨论和审议，为公司经营决策的科学合理提供了专业支撑，保证了公司运转的规范性和董事会相关决议的科学性，切实维护公司和全体股东的利益。

2025 年，公司董事会审计委员会将继续依据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》以及公司《审计委员会工作细则》等相关规定，进一步规范运作，履行职责，发挥专业作用，促进公司完善治理。

中源家居股份有限公司董事会审计委员会

2025 年 4 月 25 日