
菲林格尔家居科技股份有限公司董事会关于 2024 年度带强调事项段的无保留意见审计报告和带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告涉及事项已消除的专项说明

菲林格尔家居科技股份有限公司（以下简称“公司”）聘请的立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2024 年度财务报表及财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了带强调事项段的无保留意见审计报告和带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告。根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号非标准无保留审计意见涉及事项的处理》及《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定，公司董事会现就上述审计报告中所述事项的变化及处理情况说明如下：

一、 2024 年度带强调事项段的无保留意见审计报告、带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告所涉及的内容

（一） 带强调事项段的无保留意见审计报告涉及的内容

立信会计师事务所（特殊普通合伙）：我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十二（三）所述，菲林格尔 2020 年和 2021 年签署合同的两个工程建设项目由菲林格尔实际控制人丁福如控制的上海安竑建筑工程有限公司（以下简称安竑建筑）负责施工建设，构成关联交易，菲林格尔未按规定履行关联交易审议程序。2024 年 9 月，中国证券监督管理委员会上海监管局对菲林格尔及相关责任人采取了责令改正、出具警示函的行政监管措施。菲林格尔在整改过程中就上述关联交易提起股东大会补充审议议案，该议案未获股东大会通过。本段内容不影响已发表的审计意见。

（二） 带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告涉及的内容

立信会计师事务所（特殊普通合伙）：我们提醒内部控制审计报告使用者关注，菲林格尔 2020 年和 2021 年签约的两个工程建设项目涉及关联交易，菲林格尔未按规定履行关联交易审议程序。2024 年，菲林格尔对相关内部控制缺陷实施了整改，但针对上述关联交易提起的股东大会补充审议议案未获通过。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

二、 2024 年度带强调事项段的无保留意见审计报告、带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告所涉及的内容已消除的情况说明

公司积极为董事、高级管理人员报名参加相关法律法规培训，提高其合规意识、责任意识和风险意识，保障公司合规经营、规范运作。同时，针对有关关联交易股东会审议未通过的情况，公司积极组织再次进行审议，2025 年 12 月 23 日公司召开 2025 年第二次临时股东会审议通过《关于再次审议“关于补充审议关联交易及新增关联交易预计议案”的议案》。

三、 董事会意见

公司董事会认为，公司通过采取上述措施，公司 2024 年度审计报告及内部控制审计报告中所涉非标事项的影响已消除。

菲林格尔家居科技股份有限公司董事会

2026 年 4 月 21 日