

# 上海水星家用纺织品股份有限公司

## 2025年度审计委员会履职情况报告

根据《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》《上海证券交易所股票上市规则》（以下简称《股票上市规则》）等相关法律法规及规范性文件的要求，上海水星家用纺织品股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）依据《上海水星家用纺织品股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）及《董事会审计委员会议事规则》的相关规定，切实履行了其职责。审计委员会恪尽职守，积极开展各项工作，在公司治理中有效发挥了其监督与专业咨询职能。现就2025年度工作情况报告如下：

### 一、审计委员会基本情况

公司第六届董事会审计委员会由独立董事吴忠生先生、独立董事杨宏芹女士和董事李丽君女士组成，其中吴忠生先生为会计专业人士，担任主任委员。

报告期内，鉴于第五届董事会任期届满，2025年06月19日，公司召开第六届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举第六届董事会专门委员会成员的议案》，选举独立董事吴忠生先生、独立董事杨宏芹女士和董事李丽君女士为第六届董事会审计委员会成员，其中吴忠生先生为会计专业人士，担任主任委员，符合《中华人民共和国证券法》（以下简称《证券法》）、《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等相关法律、法规的规定及监管要求。独立董事王振源先生因任期届满离任。

### 二、审计委员会年度会议召开情况

2025年度，公司共召开了5次审计委员会，会议的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录均严格按照《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等相关规定规范运作。

各委员充分发挥专业特长，为重大事项的讨论提供了有效的专业建议，并协助董事会作出科学、高效的决策。具体召开情况如下：

#### （一）2025年度审计委员会委员出席会议情况

委员姓名	应参加审计委员会会议次数(次)	亲自出席次数(次)	委托出席次数(次)	缺席次数(次)	备注
------	-----------------	-----------	-----------	---------	----

吴忠生	5	5	0	0	
杨宏芹	3	3	0	0	换届选举
李丽君	5	5	0	0	
王振源	2	2	0	0	届满离任

## (二) 2025 年度审计委员会会议审议议案情况

序号	召开时间	召开届次	议案名称
1	2025.01.13	2025 年第一次会议	1、公司 2024 年财务报表审计计划
2	2025.04.25	2025 年第二次会议	1、2024 年年度报告及摘要 2、公司 2025 年第一季度报告 3、公司 2024 年度财务决算报告 4、公司 2024 年度内部控制自我评价报告 5、关于预计 2025 年度日常关联交易的议案 6、关于使用闲置自有资金进行委托理财的议案 7、公司 2024 年度审计委员会履职情况报告 8、审计委员会对会计师事务所 2024 年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告 9、关于计提资产减值准备及核销资产的议案 10、关于续聘会计师事务所的议案
3	2025.06.19	2025 年第三次会议	1、关于聘任公司财务总监的议案
4	2025.08.27	2025 年第四次会议	1、2025 年半年度报告及摘要 2、关于调整 2024 年限制性股票激励计划回购价格及回购注销部分限制性股票的议案 3、关于拟变更公司注册资本与修订《公司章程》并办理工商变更登记的议案
5	2025.10.28	2025 年第五次会议	1、2025 年第三季度报告 2、关于 2025 年中期利润分配预案的议案

## 三、审计委员会 2025 年度主要工作内容

报告期内，审计委员会全体委员认真履行审核公司财务信息及其披露、监督及评估内外部审计工作和内部控制等职责，为董事会科学决策提供依据，勤勉尽责，具体履职情况如下：

### (一) 审阅公司财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会及时召开会议，认真审阅了公司各期财务报告，就财务报表的真实性、准确性和完整性进行检验，持续关注审计工作进度与各项关键环节。基于专业判断，审计委员会认为公司报告期内各期财务报告编制过程与内容严格遵循《会计准则》规定，真实、准确、客观地反映了公司的财务状况与经

营成果。

## **（二）有效监督及评估外部审计机构工作**

### **1、续聘外部审计机构**

报告期内，审计委员会与立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）保持了定期的沟通与交流，对其年度审计工作的独立性、专业能力及工作质量进行持续的监督与评价。审计委员会认为，立信在执业过程中严格遵守了独立性原则，其审计项目组成员具备必要的专业资质与胜任能力，审计工作保持了应有的职业关注和审慎态度。经审议，审计委员会一致同意向董事会建议续聘立信为公司2025年度审计机构。

### **2、确定审计计划**

在外部审计机构正式进场前，审计委员会就2025年度审计工作安排与其进行了充分的事前沟通。委员会重点关注并确认了审计团队构成的独立性、专业胜任能力及其与公司业务的匹配度。双方就年度审计范围、关键时间节点、主要审计方法及重点关注领域等核心内容达成一致，审议并确定了详细的年度审计计划，为确保审计工作的高效、有序开展奠定了基础。

### **3、跟踪了解审计进程**

在年度审计执行期间，审计委员会积极履行监督职责，与立信及公司管理层保持密切沟通。审计委员会通过多种方式（包括但不限于网络会议、电话及现场交流）持续跟踪审计工作的整体进展，了解审计过程中的重点发现与潜在问题，并督促公司内部相关部门积极配合审计工作，确保会计师事务所能够按照既定计划及时、高质量地完成审计报告。

## **（三）评估内部控制的有效性**

报告期内，公司持续推进内部控制体系的优化与完善，并全面组织实施了内部控制自我评价工作。审计委员会在日常履职中，积极推动并监督公司内部控制建设，定期评估内控制度设计的合理性及执行的有效性，以促进公司治理结构及相关制度的持续优化。

2025年度，公司严格遵守《公司法》《证券法》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所的监管规定，股东大会、董事会及经营管理层依法规范运作，有效维护了公司及全体股东的合法权益。经评估，公司内部控制体系的实际运行情况符合公司治理规范的要求，内部控制评价工作扎实、结论真实有效，报告期内

未发现存在需整改的重大缺陷或重要缺陷。

#### **（四）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，我们本着勤勉尽责的原则，与公司管理层、内部审计部门、外部审计机构进行了持续、良好的沟通，相关部门就公司财务会计规范、内控体系建设等问题征求外部审计机构意见，配合会计师事务所开展工作，提高审计效率，促进公司财务和内控规范化运行。

#### **四、履职情况评价**

报告期内，审计委员会严格遵循《上市公司治理准则》《股票上市规则》《公司章程》及《董事会审计委员会议事规则》等规定，秉持独立、客观、公正的原则，凭借专业能力与实践经验，在监督及评价外部审计机构、指导内部审计工作、审阅公司财务信息、评估内部控制体系有效性等方面积极履职，切实发挥了审计委员会在公司治理中的监督与咨询职能。

展望2026年，审计委员会将继续恪守审慎、客观、独立的工作原则，勤勉尽责，全面履行各项职责。委员会将持续致力于提升专业判断能力与议事决策效率，进一步强化监督职能，为保障公司规范运作、推动公司实现持续、稳定、健康发展贡献积极力量。

特此报告！

上海水星家用纺织品股份有限公司

董 事 会

审计委员会：吴忠生、杨宏芹、李丽君

2026年04月23日