

喜临门健康睡眠科技股份有限公司

2025年度董事会审计委员会履职报告

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》《喜临门健康睡眠科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）《喜临门健康睡眠科技股份有限公司董事会审计委员会工作细则》的相关规定，喜临门健康睡眠科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行监督职责。现对董事会审计委员会2025年度的履职情况报告如下：

一、董事会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王光昌先生、独立董事朱峰先生和董事陈萍淇女士三位委员组成。其中，主任委员由会计专业人士王光昌先生担任。审计委员会下设审计部，负责公司内部审计、内部控制及其他相关工作。

二、董事会审计委员会会议召开情况

2025年度，公司董事会审计委员会共计召开7次会议，全体委员本着勤勉尽责的原则，亲自出席了全部会议，对相关议题发表专业意见，具体情况如下：

会议时间	会议名称	会议内容
2025-01-20	第六届董事会审计委员会 2025年第一次会议	1. 听取《关于2024年度审计工作计划的汇报》
2025-04-08	第六届董事会审计委员会 2025年第二次会议	1. 审计委员就公司2024年报审计进展情况展开沟通交流
2025-04-23	第六届董事会审计委员会 2025年第三次会议	1. 审议《2024年度审计委员会履职报告》； 2. 审议《2024年年度报告及摘要》； 3. 审议《2024年度财务决算报告》； 4. 审议《2024年度内部控制评价报告》； 5. 审议《2024年度会计师事务所履职情况评估报告》； 6. 审议《董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》
2025-04-28	第六届董事会审计委员会 2025年第四次会议	1. 审议《2025年第一季度报告》
2025-08-20	第六届董事会审计委员会 2025年第五次会议	1. 审议《2025年半年度报告及摘要》
2025-09-30	第六届董事会审计委员会 2025年第六次会议	1. 审议《关于续聘公司2025年度审计机构及内控审计机构的议案》

2025-10-29	第六届董事会审计委员会 2025年第七次会议	1. 审议《2025年第三季度报告》
------------	------------------------	--------------------

三、2025年度审计委员会主要工作情况

1. 监督及评价外部审计机构工作

(1) 评估外部审计机构的独立性和专业性

报告期内，公司聘请的财务报告及内控审计机构为天健会计师事务所(特殊普通合伙人)(以下简称“天健会计师事务所”)，审计委员会对其所执行财务报告审计工作及内控审计工作情况进行了监督和评估，认为其能较好地完成公司委托的各项工作，具有较强的专业能力，服务经验及勤勉尽责的独立审计精神，在聘任期间，始终遵循独立、客观、公正的执业准则，出具的审计报告公允地反映了公司的经营情况和财务状况，维护了公司和股东利益。

(2) 向董事会提出聘请外部审计机构的建议

鉴于上述原因，为保持公司财务审计工作的连续性，经审计委员会审议表决后，决定向董事会提请继续聘任天健会计师事务所为公司2025年度财务审计机构及内部控制审计机构。

(3) 监督外部审计机构是否勤勉尽责

通过与天健会计师事务所多次的沟通交流，确定公司年度财务工作报告审计工作范围、时间安排和审计小组的工作计划，在审计人员进场后，就审计关注到的可能风险、审计重点等内容与审计项目负责人进行持续、充分沟通，公司审计委员会认为天健会计师事务所在对公司进行审计期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则。

2. 指导年度报告审计工作

报告期内，审计委员会与外部审计机构通过通讯、现场沟通等方式就年度报告审计工作进行沟通交流，充分了解审计机构的年度审计计划、工作内容及审计重点，并督促审计机构严格按照审计计划执行，及时就审计中出现的问题进行充分讨论并提出意见和建议。

年度报告编制完成后，审计委员按照有关法律、法规和《公司章程》等规章制度要求，认真审阅了全文。审计委员会认为公司年度报告的审计工作符合公司

的审计安排，编制符合企业会计准则和相关规定要求，年度报告真实、准确地反映了公司的经营及财务状况。

3. 审阅财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会对公司定期报告进行了审查。审计委员会在充分知悉内外部审计师对当期公司财务报告审阅或审计工作情况的基础上，就财务报告的编制工作和重点事项与公司管理层进行了沟通，从专业角度对公司财务报告的真实性、准确性和完整性进行了审查，各期审查结果均以书面形式提交董事会审议，为董事会的决策提供判断依据。

4. 指导内部审计工作

报告期内，审计委员会通过分析公司财务报表、内部控制评价报告及外部审计报告等资料，并与公司管理层、审计部进行充分沟通，及时有效地掌握公司内部审计工作情况，监督公司审计部严格按照审计计划执行，指导公司建立健全和落实内部审计制度。

5. 协调管理层及相关部门与外部审计机构的沟通情况

报告期内，董事会审计委员会充分听取和了解各方意见，积极协调公司管理层、内部审计部门、董事会办公室等相关部门与外部审计机构的沟通交流，配合外部审计机构工作，提高审计效率及质量，保障年度各项审计工作的顺利进行。

6. 监督及评估公司内部控制的的有效性

公司审计机构天健会计师事务所分别对公司2025年度财务报告出具了保留意见的审计报告和否定意见的内控审计报告。

公司自查发现，报告期内，控股股东及其关联方存在对公司非经营性资金占用及未经审议程序导致公司违规对外担保的情形，公司在印章使用、资金管理、对外担保等方面存在内部控制重大缺陷。审计委员会对此情形保持高度重视，与公司管理层、年审会计师进行专题会议深入了解事项核查进展，要求公司内审部门加强重点领域和关键环节监督检查力度，对与控股股东、其他关联方等资金往来事项均予以特别重视，坚决杜绝此类事项再次发生。对于公司治理和内部控制方面已经暴露出来的问题，审计委员会对公司内控制度的建设和维护工作进行监督和指导，协助公司对内部控制体系进行梳理和整改。审计委员会将督促控股股东及其关联方尽快解决上述问题，以维护公司及中小投资者的合法权益。

7. 非经营性资金占用及违规担保问题

经核查，报告期内，控股股东及其关联方存在对公司非经营性资金占用及未经审议程序导致公司违规对外担保情形。审计委员会将督促控股股东及其关联方制定切实可行的行动计划尽快解决上述问题，以维护公司及中小投资者的合法权益，同时将充分发挥监督及指导作用，帮助公司进一步完善内控制度，防范内控风险，提高内部审计工作的深度和广度，加大重点领域和关键环节监督检查力度，对与控股股东、其他关联方等资金往来事项均予以特别重视，坚决杜绝此类事项再次发生。

四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会认真遵守法律法规、规章制度及规范性文件的相关规定，利用自身的专业技术水平和丰富的执业经验充分发挥监督审查作用，对公司定期报告编制和内部控制规范实施等重点方面进行监督，恪尽职守、积极有效地履行审计委员会的职责，确保了公司经营决策的科学合规，推动公司规范治理水平的提升，维护了公司整体利益和全体股东的合法权益。

2026年，审计委员会将继续切实履行职责，按照《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》等相关规定，充分发挥审计委员会的监督职能，继续关注公司财务信息、内部控制情况、公司内外部审计的沟通工作及公司重大事项等，并加强学习，提高专业水平与决策能力，科学、有效地履行审计委员会的职责和义务，促进公司稳健经营、规范运作。

喜临门健康睡眠科技股份有限公司审计委员会

2026年4月23日