

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 2025 年度履行监督职责情况报告

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）2025 年度审计资质及工作履行了监督职责，现将情况汇报如下：

一、会计师事务所的基本情况

（一）基本信息

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灵隐街道西溪路 128 号。截至 2025 年末，天健共有合伙人 250 人，注册会计师人数为 2,363 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 954 人。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司分别召开第七届董事会审计委员会第六次会议、第七届董事会第五次会议、2024 年年度股东大会，均审议通过《关于续聘 2025 年度会计师事务所的议案》，同意续聘天健为公司 2025 年度财务审计和内控审计机构。

二、董事会审计委员会履行监督职责的工作情况

根据公司《董事会审计委员会实施细则》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：

2025 年 4 月 24 日，公司召开第七届董事会审计委员会第六次会议，审议《关于续聘 2025 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、诚信记录及独立性等情况进行了审查，一致同意续聘其为公司 2025 年度财务审计和内控审计机构，并同意提交董事会审议。

依照公司 2025 年年报审计计划，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，公司审计委员会与公司经营层及负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行审前沟通，就年度审计的工作内容、审计计划及各自关注的问题进行了充分的交流并形成一致意见。在执行审计工作的过程中，审计委员会和公司管理层、会计师事务所就相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项、初审意见等进行了充分沟通。在年审注册会计师完成财务审计报告后，召开了会议，就会计师提交的报告进行了审议，同意将审计报告提交董事会审核。

公司审计委员会对天健 2025 年度审计工作情况及质量进行了综合评估，认为天健配备了具备相应专业胜任能力的审计团队，严格遵守相关审计程序，始终坚持客观、公正、独立的审计原则，恪尽职守、勤勉尽责，切实履行了相关职责。

三、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职能作用，对会计师事务所资质条件、执业能力及履职情况等进行了有效监督，在年报审计期间与会计师事务所保持密切沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地完成审计工作，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。

公司董事会审计委员会认为，天健在公司 2025 年年报审计过程中，秉持公允、客观的执业态度，展现出良好的职业操守与专业素养，按时完成了年度审计工作。其审计程序规范有序，出具的审计报告客观完整、清晰及时，充分体现了审计工作的专业性与严谨性。

恒林家居股份有限公司

董事会审计委员会

2026 年 4 月 23 日