

永艺家具股份有限公司

董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告

根据《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》以及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关要求，公司董事会审计委员会本着恪尽职守、勤勉尽责的工作态度，认真行使职权，充分发挥审计委员会的作用。现将审计委员会 2024 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第四届董事会审计委员会由独立董事邵毅平女士、章国政先生及董事尚巍巍女士组成，由具有会计专业背景的独立董事邵毅平女士担任主任委员。2024 年 3 月 21 日，公司召开 2024 年第一次临时股东大会，选举产生了第五届董事会，第五届董事会审计委员会由独立董事邵毅平女士、包磊先生及董事尚巍巍女士组成，由邵毅平女士担任召集人。审计委员会所有成员均具备胜任审计委员会工作职责要求的专业知识和工作经验，各项任职条件均符合上海证券交易所的规定及《公司章程》等有关制度的要求。

二、审计委员会 2024 年度召开会议情况

2024 年，审计委员会共召开六次会议，全体委员/成员均出席了会议。具体情况如下：

（一）2024 年 1 月 18 日，公司召开第四届董事会审计委员会第十三次会议，审议通过了《关于 2023 年年度审计计划的议案》《关于 2024 年内部审计工作计划的议案》。

（二）2024 年 3 月 5 日，公司召开第四届董事会审计委员会第十四次会议，审议通过了《关于制定〈会计师事务所选聘制度〉的议案》。

（三）2024 年 3 月 21 日，公司召开第五届董事会审计委员会第一次会议，审议通过了《关于聘任公司财务总监的议案》《关于聘任公司审计部负责人的议案》。

（四）2024 年 4 月 22 日，公司召开第五届董事会审计委员会第二次会议，审议通过了《关于 2023 年年度报告及其摘要的议案》《关于 2023 年度财务决算报告的议案》《关于 2023 年度内部控制评价报告的议案》等 11 项议案。

（五）2024 年 8 月 22 日，公司召开第五届董事会审计委员会第三次会议，

审议通过了《关于 2024 年半年度报告及其摘要的议案》《关于 2024 年半年度内部审计工作报告的议案》。

（六）2024 年 10 月 24 日，公司召开第五届董事会审计委员会第四次会议，审议通过了《关于 2024 年第三季度报告的议案》。

三、审计委员会 2024 年度主要工作情况

根据中国证监会、上海证券交易所的有关规定及公司《董事会审计委员会工作细则》，审计委员会本着勤勉尽责的原则，积极履行了以下职责：

1、监督和评估外部审计机构工作

2024 年，公司聘请的审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券相关业务审计资格，具备足够的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性，自公司聘任其担任公司审计机构以来一直遵循独立、客观、公正的执业准则，勤勉尽责地履行审计职责，出具的审计报告能够公允地反映公司的实际情况，维护公司和全体股东利益。鉴于以上原因，为保持公司财务审计工作的连续性，经审计委员会审议，建议董事会续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报表及内部控制的审计机构，并给予天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供的 2023 年度财务报告审计费用 87 万元，2023 年度内部控制审计费用 25 万元。

在年报审计期间，审计委员会与天健会计师事务所（特殊普通合伙）就审计范围、审计计划、审计方法、年度审计重点、审计调整事项、初审意见等进行了充分的沟通交流，审计工作人员具有较高的业务素质和职业操守，在审计服务中恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好履行了双方签订的《审计业务约定书》所约定的责任与义务，按时保质地完成了审计工作。

2、指导内部审计工作

2024 年，审计委员会根据《公司法》《企业内部控制基本规范》等相关法律法规的要求，结合公司实际情况，认真审阅公司的内部审计工作计划，积极督促公司审计部严格按照内部审计计划执行，指导公司内部审计工作正常有序开展，并对内部审计发现的问题提出了指导性意见。认真听取内部审计工作报告，未发现内部审计工作存在重大问题。

3、审阅公司财务报告、定期报告

2024 年，审计委员会认真审议了公司的季报、半年报、年报，认为公司财务报告真实、准确、完整，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，也

不存在重大会计差错调整、重大会计估计变更、涉及重要会计判断的事项和导致非标准无保留意见审计报告的事项。

4、评估内部控制的有效性

2024年，公司通过对内部控制系统的检查和评价，对风险进行系统辨识、评价和应对，已具有较为完善的内控制度和规范的业务流程，公司现有的内部控制制度符合相关法律法规和监管部门的要求，能够为编制真实、公允的财务报表及公司各项业务活动的健康运行提供保证。

2024年，公司严格执行各项法律法规和《公司章程》等相关规定，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和全体股东的合法权益。公司的内部控制运作情况符合中国证监会有关上市公司治理规范的要求。

5、协助管理层及相关部门与外部审计机构沟通

2024年，审计委员会在与管理层及相关部门进行充分有效沟通的基础上，与天健会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定了本年度审计相关工作计划和时间安排；审计期间，与天健会计师事务所（特殊普通合伙）、公司管理层及相关部门做了持续、充分的沟通，确保各项审计工作顺利进行。

四、总体评价

2024年，审计委员会按照相关规定勤勉尽责、恪尽职守，较好地履行了各项职责。2025年，审计委员会将继续按照相关法律法规、规范性文件和《公司章程》等相关规定，认真履职尽责，进一步强化审计委员会的监督审查职能，促进公司规范运作，积极维护公司整体利益和全体股东合法权益。

永艺家具股份有限公司
第五届董事会审计委员会
二〇二五年四月二十三日