

亚振家居股份有限公司

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《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》、公司《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，亚振家居股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行了审计监督职责。现将 2025 年度董事会审计委员会履行职责的具体情况报告如下：

一、董事会审计委员会基本情况

报告期内，公司第五届董事会审计委员会改选前由独立董事谢兴盛先生、原独立董事余继宏先生、原董事长高伟先生组成；改选后由独立董事谢兴盛先生、独立董事孙承东先生、董事吴涛先生组成，其中主任委员由会计专业人士谢兴盛先生担任。

二、审计委员会 2025 年度会议召开情况

2025 年度，公司董事会审计委员会根据相关法律法规的规定，在公司年报审计及内部审计方面积极尽责，共召开 6 次会议，会议具体召开情况如下：

会议名称	召开时间	会议内容
第五届董事会审计委员会第三次会议	2025 年 1 月 17 日	公司与年审会计师就 2024 年年报预审情况沟通
第五届董事会审计委员会第四次会议	2025 年 4 月 28 日	关于《公司 2024 年度董事会审计委员会履职报告》的议案
		关于《公司 2024 年年度报告全文及其摘要》的议案
		关于公司 2024 年度利润分配的预案
		关于《公司 2024 年度内部控制评价报告》的议案
		关于《公司 2025 年第一季度报告》的议案
关于《公司董事会审计委员会对会计师事务所 2024 年度履行监督职责情况报告》的议案		
第五届董事会审计委员会第五次会议	2025 年 8 月 25 日	关于《公司 2025 年半年度报告及其摘要》的议案
第五届董事会审计委员会第六次会议	2025 年 9 月 1 日	关于聘任 2025 年度会计师事务所的议案

第五届董事会审计委员会第七次会议	2025年10月29日	公司2025年第三季度报告
第五届董事会审计委员会第八次会议	2025年11月13日	关于变更财务总监的议案

三、审计委员会履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作情况

报告期内，原会计师事务所天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健所”）签字会计师聘期届满，并综合考虑公司现有业务发展和年度审计需求，公司拟聘任中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审亚太”）担任公司2025年度财务报告审计机构和内部控制报告审计机构。公司已就本次变更会计师事务所事项与天健所进行了友好沟通，天健所已知悉本事项且未提出异议。

公司审计委员会对公司聘请的财务报告审计机构中审亚太执行2025年财务报表审计工作及内控审计工作情况进行了监督，认为中审亚太在为公司审计工作期间勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的执业准则，按计划完成了公司委托的各项审计工作，并在审计期间未发现公司存在其他的重大事项。

（二）指导内部审计工作

报告期内，公司审计委员会审慎审议内部审计工作计划，重点把控内部审计工作的规范性与执行效能，督导审计发现问题的整改落实并出具指导性意见，保障内部审计部门规范高效运作，报告期内未发现内部审计工作存在重大问题。

（三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，董事会审计委员会对公司各阶段财务报告予以审慎审阅，认为公司财务报告真实、准确、完整反映报告期经营成果，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报情形，亦未发现重大会计差错更正及重大会计估计变更事项。

（四）评估内部控制的有效性

报告期内，公司严格按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引等监管要求，建立了较为完善的公司治理结构与内部控制制度体系。审计委员会督促公司全面优化内控体系、梳理完善制度流程、强化管控执行，确保公司在所有重大方面保持有效的内部控制。

（五）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，审计委员会与公司管理层、外部审计机构保持常态化高效沟通。年度报告编制期间，充分统筹各方意见并积极开展协调工作，就年度审计工作计划、时间安排、重点关注事项及审计进展等与外部审计机构进行多轮沟通，同时对审计工作予以必要督导，确保年度审计工作依规顺利完成。

（六）对公司重大事项的监督

报告期内，审计委员会审慎审议了公司定期报告、变更财务负责人等议案，认为相关事项均符合法律法规、监管规范性文件及公司章程的有关规定，审议程序合法合规；财务负责人调整有利于公司财务管理体系平稳运行，定期报告真实、准确、完整地反映了公司财务状况与经营成果。

四、总体评价

2025年，董事会审计委员会依据《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》及公司《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，切实履行审查与监督职责，积极参与公司规范治理，结合专业领域提出专业意见与建议，恪尽职守、忠实勤勉地开展各项工作，为董事会科学决策、规范运作提供了坚实保障。

2026年，董事会审计委员会将继续秉持审慎、客观、独立的原则，严格遵守各项监管规定与制度要求，认真规范履行职责，充分发挥审查监督职能；持续关注并学习中国证监会、上海证券交易所发布的政策法规，及时把握监管重点，切实监督和指导公司内外部审计工作，维护公司整体利益及全体股东的合法权益。

亚振家居股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月29日