

喜临门家具股份有限公司董事会审计委员会

对会计师事务所履行监督职责情况报告

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》和《喜临门家具股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）《董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，喜临门家具股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将董事会审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）2024年度履行监督职责的情况汇报如下：

一、2024年年审会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

天健会计师事务所（特殊普通合伙）成立于2011年7月18日，注册地址为浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号，首席合伙人为钟建国。截至2024年12月31日，天健会计师事务所共有合伙人241人，共有注册会计师2,356人，其中904人签署过证券服务业务审计报告。天健会计师事务所2023年度经审计业务收入总额34.83亿元，其中审计业务收入30.99亿元，证券业务收入18.40亿元；2024年度上市公司（含A、B股）审计客户共计707家，审计收费总额7.20亿元，涉及的主要行业包括制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，水利、环境和公共设施管理业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，科学研究和技术服务业，租赁和商务服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，农、林、牧、渔业，文化、体育和娱乐业，建筑业，综合，住宿和餐饮业，卫生和社会工作等。本公司同行业上市公司审计客户家数544家（制造业）。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司分别于2024年4月25日、2024年5月23日分别召开第五届董事会第十九次会议和2023年年度股东大会，审议通过了《关于续聘公司2024年度审计机构及内控审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所为公司2024年度财务与内控审计机构。

二、 2024 年度年审会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，结合公司 2024 年年报工作要求，天健会计师事务所对公司 2024 年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计，同时对非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行核查并出具了专项报告。

经审计，天健会计师事务所认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量；公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2024 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。天健会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

在执行审计工作的过程中，天健会计师事务所就会计师事务所和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、初审意见等与公司管理层进行了沟通，有效的提升了工作的准确性，同时针对公司的审计需求及实际情况制定相应的审计工作方案，并按照工作方案和时间安排按时完成并提交各项工作。审计工作围绕公司的审计重点展开，其中包括收入确认、成本费用核算、资产减值、合并报表、关联方交易等。

三、 审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》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：

（一）2024 年 4 月 24 日公司召开了第五届董事会审计委员会 2024 年第三次会议，董事会审计委员会对天健会计师事务所有关业务资质进行审查，认为其具备足够的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性，具备证券相关业务审计资格，能够满足公司财务审计工作的要求。公司董事会审计委员会审议通过了《关于续聘公司 2024 年度审计机构及内控审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所为公司 2024 年度财务与内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）2025 年 1 月 20 日，董事会审计委员会成员、独立董事、公司管理层主要人员与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开第六届董事会审计

委员会 2025 年第一次会议，进行年度审前沟通，对 2024 年度审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。

（三）2025 年 4 月 8 日，公司召开第六届董事会审计委员会 2025 年第二次会议，审计委员会委员就 2024 年年报审计与天健会计师事务所进行了相关事项的沟通，针对 2024 年度审计报告编制过程中出现的问题交换了意见，根据自身专业与经验给予建议，并督促年审注册会计师在约定时限内提交审计报告。

（四）2025 年 4 月 23 日，天健会计师事务所在约定时限内完成并出具了标准无保留意见的审计报告及内部控制审计报告，公司召开第六届董事会审计委员会 2025 年第三次会议，审议通过了《公司 2024 年年度报告》全文及其摘要、2024 年度内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

四、 总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守中国证监会、上海证券交易所的监管要求及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥专门委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与会计师事务所进行充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了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会计师事务所在公司年报审计过程中坚持以公允、客观、公正的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2024 年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、准确、完整，切实履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及投资者的合法权益。

喜临门家具股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 4 月 23 日