
菲林格尔家居科技股份有限公司董事会

关于 2024 年度带强调事项段的无保留意见审计报告和带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告涉及事项的专项说明

菲林格尔家居科技股份有限公司（以下简称“公司”）聘请的立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2024 年度财务报表及财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了带强调事项段的无保留意见审计报告和带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告。根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号非标准无保留审计意见涉及事项的处理》及《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定，公司董事会现就上述审计报告中所述事项说明如下：

一、 2024 年度带强调事项段的无保留意见审计报告、带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告所涉及的内容

（一）带强调事项段的无保留意见审计报告涉及的内容

立信会计师事务所（特殊普通合伙）：我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十二（三）所述，菲林格尔 2020 年和 2021 年签署合同的两个工程建设项目由菲林格尔实际控制人丁福如控制的上海安竑建筑工程有限公司（以下简称安竑建筑）负责施工建设，构成关联交易，菲林格尔未按规定履行关联交易审议程序。2024 年 9 月，中国证券监督管理委员会上海监管局对菲林格尔及相关责任人采取了责令改正、出具警示函的行政监管措施。菲林格尔在整改过程中就上述关联交易提起股东大会补充审议议案，该议案未获股东大会通过。本段内容不影响已发表的审计意见。

（二）带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告涉及的内容

立信会计师事务所（特殊普通合伙）：我们提醒内部控制审计报告使用者关注，菲林格尔 2020 年和 2021 年签约的两个工程建设项目涉及关联交易，菲林格尔未按规定履行关联交易审议程序。2024 年，菲林格尔对相关内部控制缺陷实施了整改，但针对上述关联交易提起的股东大会补充审议议案未获通过。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

二、 董事会意见

除董事 Jürgen Vöhringer 之外，董事会其他成员认为，上述审计意见客观、

真实地反映了公司的实际情况，董事会对立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度出具带强调事项段的无保留意见审计报告、带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告表示理解和认同。

三、 消除上述事项及其影响的具体措施

公司董事会和管理层将积极采取有效措施消除上述事项对公司的影响，以保证公司持续稳定健康地发展，切实维护公司和投资者利益。具体如下：

- （一） 公司将要求董监高及相关人员加大对相关法律法规、部门规章和规范性文件的学习理解，进一步强调及提升其合规意识、责任意识和风险意识，提高上市公司法人治理规范运作意识，做到切实提升公司内部控制治理水平，更好地保障公司合规经营、规范运作。
- （二） 针对有关关联议案股东大会审议未通过的情况，公司将选择合适的时机，重新提交股东大会审议。

菲林格尔家居科技股份有限公司董事会

2025 年 4 月 28 日