

永艺家具股份有限公司董事会审计委员会

关于对 2023 年度年审会计师事务所履行监督职责情况的报告

根据《上市公司治理准则》《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》以及公司《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，永艺家具股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行各项职责。现将审计委员会对年审会计师事务所天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）2023 年度审计工作履行监督职责的情况报告如下：

一、2023 年年审会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2011 年 7 月 18 日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号		
首席合伙人	王国海	上年末合伙人数量	238 人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,272 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		836 人
2023 年（经审计）业务收入	业务收入总额	34.83 亿元	
	审计业务收入	30.99 亿元	
	证券业务收入	18.40 亿元	
2023 年上市公司（含 A、B 股）审计情况	客户家数	675 家	
	审计收费总额	6.63 亿元	
	涉及主要行业	制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业，租赁和商务服务业，科学研究和技术服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，文化、体育和娱乐业，建筑业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，卫生和社会工作，综合等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	513	

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 4 月 26 日召开第四届董事会第十四次会议、2023 年 5 月 18 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于聘请公司 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所为公司 2023 年度审计机构。公司独立董事对

该事项发表了事前认可意见及同意的独立意见。

二、2023 年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，天健会计师事务所对公司 2023 年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司募集资金年度存放与使用情况、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 2023 年 12 月 31 日的经营状况与财务状况；公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定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和治理层进行了沟通。

三、审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况

1、2023 年 4 月 26 日，第四届董事会审计委员会第十次会议审议通过了《关于聘请公司 2023 年度审计机构的议案》，审计委员会查阅了天健会计师事务所（特殊普通合伙）相关资料，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 2023 年度审计工作的质量要求。为保证审计工作的连续性和稳定性，审计委员会同意续聘天健会计师事务所为公司 2023 年度审计机构，并同意将该议案提交董事会审议。

2、2024 年 1 月 18 日，公司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》，同意天健会计师事务所提出的总体审计策略及具体审计计划。

3、2024 年 4 月 7 日，天健会计师事务所就公司 2023 年度年审工作开展情况及重要审计事项向审计委员会进行了汇报沟通。

4、2024 年 4 月 22 日，天健会计师事务所就公司 2023 年度审计工作总结向审计委员会进行了沟通汇报。同日，公司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 年度内部控制审

计报告的议案》等议案，并同意将相关议案提交董事会审议。

四、总体评价

审计委员会严格遵守中国证监会、上海证券交易所以及《公司章程》、公司《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥审计委员会的作用，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了充分的讨论和沟通，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。

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 2023 年年度审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

永艺家具股份有限公司
第五届董事会审计委员会
二〇二四年四月二十三日