

梦百合家居科技股份有限公司
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》《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》和《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等规定和要求，梦百合家居科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）本着勤勉尽责的原则，对公司 2024 年度年审会计师事务所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）（以下简称“天健”）基本情况如下：

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	钟建国	上年末合伙人数量	241 人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,356 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		904 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	
2024 年上市公司（含 A、B 股）审计情况	客户家数	707 家	
	审计收费总额	7.20 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	544 家

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2024 年 4 月 25 日、2024 年 5 月 17 日分别召开第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十六次会议和 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘 2024 年度审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度的审计机构。公司董事会审计委员会就该事项发表了书面审核意见。

二、2024 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，天健对公司 2024 年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计，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，对 2024 年度募集资金存放与使用情况进行核查并出具了鉴证报告。

在执行审计工作的过程中，天健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、年度审计重点、审计范围和时间计划、审计结论等事项与公司审计委员会、管理层进行了沟通。

经审计，天健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 日的合并及母公司财务状况，以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量；公司于 2024 年 12 月 31 日按照《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。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

1、2024 年 3 月，公司审计委员会审议通过了《关于制定〈会计师事务所选聘制度〉的议案》《关于制定〈2024 年年度审计机构选聘文件〉的议案》，规范公司选聘会计师事务所行为，推动提升审计质量，以维护公司和利益相关方的合法权益。

2、2024 年 4 月，公司审计委员会审议通过了《关于续聘 2024 年度审计机构的议案》，审计委员会审阅了天健的相关信息和资料，发表了书面审核意见，认为天健能遵守职业道德，遵循独立、客观、公正的执业准则，项目成员具备从事财务审计和内部控制审计的专业胜任能力，工作态度积极、认真负责，圆满地完成公司 2023 年度审计工作；天健已购买职业保险，且相关职业保险能覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任，具备投资者保护能力；天健在公司 2023 年度审计工作中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，不存在违反《中国注册会计师执业道德守则》对独立性要求的情形。提议续聘天健为公司 2024 年度的审计机构，审计内容包括公司及合并报表范围内的子公司财务报表审计及内部控制审计，审计费用授权管理层与天健协商确定。一致同意将该议案提交公司第四届董事会审议。

2、在 2024 年度财务报告审计过程中，审计委员会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、年度审计重点、审计范围和时间计划、审计结论等事项与天健及公司管理层进行了沟通，并就沟通事项提出建议。

3、2025 年 4 月，公司审计委员会审议通过了《公司 2024 年年度报告及其摘要》《公司 2024 年度内部控制评价报告》等议案，并同意提交公司第四届董事会审议。

四、总结评价

公司审计委员会遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》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，认真履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

公司审计委员会认为天健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 2024 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。

（以下无正文。）

（本页无正文，为梦百合家居科技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之签字页。）

蔡在法



许柏鸣



纪建龙



2025年4月24日