

# 亚振家居股份有限公司

## 2024 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 2024 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，公司第四届董事会审计委员会由独立董事李昌莲女士、独立董事周洪涛先生、董事钱海强先生组成，其中主任委员由会计专业人士李昌莲女士担任；公司第五届董事会审计委员会由独立董事谢兴盛先生、独立董事余继宏先生、董事长高伟先生组成，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 2024 年度会议召开情况

2024 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 5 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
第四届董事会审计委员会第八次会议	2024 年 1 月 8 日	公司与年审会计师就 2023 年年报审计计划和预审情况沟通
第四届董事会审计委员会第九次会议	2024 年 4 月 23 日	关于《公司 2023 年度董事会审计委员会履职报告》的议案
		关于《公司 2023 年度财务决算方案》的议案
		关于《公司 2023 年年度报告全文及其摘要》的议案
		关于公司 2023 年度利润分配的预案
		关于《公司继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2024 年度审计机构》的议案
		关于《公司 2023 年度内部控制评价报告》的议案
		关于制定《公司会计师事务所选聘制度》的议案
		关于《公司 2024 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 2023 年度履行监督职责情况报告》的议案
第四届董事会审计委员会第十次会议	2024 年 8 月 22 日	关于《公司 2024 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一次会议	2024 年 9 月 27 日	关于提名财务总监的议案
第五届董事会审计委员会第二次会议	2024 年 10 月 28 日	关于《公司 2024 年第三季度报告》的议案

### 三、审计委员会履职情况

#### 1、监督及评估外部审计机构工作情况

报告期内，公司审计委员会对公司聘请的财务报告审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）执行财务报表审计工作及内控审计工作情况进行了监督，认为天健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。

#### 2、指导内部审计工作

报告期内，公司审计委员会认真审阅了公司内部审计工作计划，重点关注内部审计工作的规范性和有效性，强化审计发现问题的落实整改，并对内部审计工作提出指导性意见，促进了内部审计部门的有效运作，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

#### 3、审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司各阶段财务报告，认为公司财务报告真实、准确、完整地反映了公司当期经营成果，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大报错情形，没有发现公司重大会计差错调整和重大会计估计的变更。

#### 4、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》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度，未发现内

部审计工作存在重大问题的情况。审计委员会重点关注《公司 2023 年度带有强调事项段的无保留意见内部控制审计报告》中强调存在的问题，督促公司全面加强内部控制，梳理完善现有制度，并全面加强管控，确保公司在所有重大方面保持有效的内部控制。

#### 5、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及外部审计机构保持着持续、良好的沟通，在公司年度报告编制期间，充分听取各方意见，积极展开协调工作，对年审的工作计划、时间安排、重点关注事项以及审计进展情况等与外部审计机构进行了多次沟通，并对年度审计工作进行了必要的督促，确保了审计工作按规定顺利完成。

#### 四、总体评价

2024 年，董事会审计委员会根据《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》以及公司《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，充分发挥了审查、监督作用，积极参与公司的规范治理，提供了专业的意见和建议，恪尽职守、忠实勤勉地履行了审计委员会各项职责，为董事会科学决策、规范运作提供了保障。

2025 年，董事会审计委员会将继续秉持审慎、客观、独立的原则，严格遵守各项规定和要求，认真规范履职，充分发挥审计委员会的审查和监督职能，密切关注和学习中国证监会、上海证券交易所发布的政策法规，及时掌握监管重点，认真监督和指导公司内外部审计工作，维护公司的整体利益和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

2025 年 4 月 28 日