

欧派家居集团股份有限公司

董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告

根据《上市公司治理准则》《上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法律法规及《欧派家居集团股份有限公司章程》《欧派家居集团股份有限公司审计委员会工作细则》等相关规定，欧派家居集团股份有限公司（以下简称“公司”）第四届董事会审计委员会作为董事会专门工作机构，本着勤勉尽责、诚实守信的原则，认真履行了审计委员会的工作职责，监督及评估外部审计机构工作，促进公司建立和运行规范有效的内部控制，提供真实、准确、完整的财务报告。现将审计委员会 2023 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第四届董事会审计委员会由 3 位董事组成，成员分别为：江奇先生、李新全先生、姚良柏先生，其中由具有会计专业资格的独立董事江奇先生担任主任委员。

二、审计委员会 2023 年度会议召开情况

2023 年，公司第四届董事会审计委员会全体委员根据有关规定，认真履行工作职责，2023 年度共召开了 4 次会议，全体委员出席了全部会议，审议通过 9 项议案，并就 2022 年年度报告及 2023 年一季报等相关定期报告、内部控制评价报告、续聘审计机构等重大事项发表了审议意见，具体召开情况如下：

序号	召开日期	会议届次	会议内容	重要意见和建议
1	2023 年 4 月 20 日	第四届董事会审计委员会 2023 年第一次会议	1. 《关于<公司 2022 年年度报告>及其摘要的议案》； 2. 《2022 年度内部控制评价报告》； 3. 《2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》； 4. 《关于续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》； 5. 《关于开展外汇衍生品交易额度预计的议案》。	全体委员一致同意会议议案
2	2023 年 4 月 27 日	第四届董事会审计委员会 2023 年第二次会议	《欧派家居集团股份有限公司 2023 年第一季度报告》。	全体委员一致同意会议议案

序号	召开日期	会议届次	会议内容	重要意见和建议
3	2023年8月23日	第四届董事会审计委员会2023年第三次会议	1.《关于<公司2023年半年度报告>的议案》； 2.《公司2023年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。	全体委员一致同意会议议案
4	2023年10月27日	第四届董事会审计委员会2023年第四次会议	《欧派家居集团股份有限公司2023年第三季度报告》	全体委员一致同意会议议案

三、审计委员会工作履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作履行情况

1. 评估外部审计机构的独立性和专业性

报告期内，审计委员会对华兴会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“华兴会计师事务所”）的独立性和专业性进行了评估，认为其具备为上市公司提供审计服务所必需的专业知识和从业资格，不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，最近三年未受到刑事处罚、行政处罚及自律监管措施，能够满足公司2022年年度财务报告审计和内部控制审计工作的需求。

2. 向董事会提出聘请外部审计机构的建议

经第四届董事会审计委员会2023年第一次会议审议通过，审计委员会向董事会提议续聘华兴会计师事务所为公司2023年度财务报告审计机构和内控审计机构，公司分别于2023年4月24日、2023年5月29日召开第四届董事会第四次会议和2022年年度股东大会审议通过《关于续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构的议案》。

3. 评估外部审计机构的工作履行情况

报告期内，对外部审计机构的工作履行情况进行监督，审计委员会认为华兴会计师事务所审计小组成员在为公司提供审计服务工作过程中遵循了独立、客观、公正的执业准则，恪尽职守，勤勉尽责，严格按照国家有关规定以及注册会计师执业规范开展审计工作。

（二）指导公司内部审计工作及评估内部控制的有效性

报告期内，审计委员会始终关注内部审计工作的规范性和有效性，我们审阅了公司内部审计工作计划，并听取了内部审计部门的审计重点和执行方案，审计委员会督促和指导公司审计部严格按照审计计划开展工作，不断提升审计工作质量，重视对前期审计发现问题的追踪和管理。要求内部审计部门应对企业发展面临的新问题和新要求，创新审计工作模式，加强审计工作的数字化和信息化建设。

公司根据《企业会计准则》《企业内部控制基本规范》等相关法律法规的要求，认真开展内部控制工作，落实相关制度规范的要求，建立了较为完善的公司治理结构和制度体系。公司内部审计部门出具了《公司 2022 年度内部控制评价报告》，并由华兴会计师事务所出具了《2022 年度内控审计报告》。我们认为，公司内部控制体系健全，内部控制得到有效落实；公司及外部审计机构编制的审计报告编程序规范、依据充分、结论客观。

（三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会在公司编制和披露 2022 年度财务报告的过程中，严格按照相关规定要求，积极履行工作职责。首先，审计委员会与外部审计机构明确年度审计工作重点和审计计划，督促审计机构严格按照审计程序执行年度审计；其次，通过定期或不定期的形式，要求外部审计机构汇报审计情况，召开第四届董事会审计委员会 2023 年第一次会议听取外部审计机构的审计情况，并针对年度经营情况、内部控制以及其他重大事项听取公司管理层的汇报。我们认为公司 2022 年度财务报告编制符合《企业会计准则》的有关规定，能够公允反映公司财务状况、经营成果和现金流量，不存在由于舞弊或错误导致的重大错报，并同意提交董事会审议。

报告期内，我们认真审阅了公司各期财务报告，认为公司财务报告真实、准确和完整，均按照《企业会计准则》规定编制，所载内容真实、准确、完整、公允地反映了公司的财务状况和经营情况。

（四）协调管理层、内部审计与外部审计的沟通

报告期内，为促进公司管理层、内部审计与外部审计进行持续有效的沟通，我们积极敦促和沟通协调，听取各方意见，推进审计领导工作小组完善审计工作计划和时间安排，加强内外部沟通效率，高效完成审计工作。

四、履职情况评价

报告期内，公司审计委员会全体委员根据中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的相关法律法规及《欧派家居集团股份有限公司章程》《欧派家居集团股份有限公司审计委员会工作细则》等规定，勤勉尽责、恪尽职守，切实有效履行了审计委员会的工作职责。审计委员会在审核公司定期财务报告、选聘外部审计机构并监督外部审计机构工作履行情况、监督和指导下公司内部审计、促进内部审计与外部审计之间的沟通等方面发挥了重要作用，并提供了专业的审核意见，为董事会科学决策、公司规范运作形成了有力支撑。

2024 年，公司董事会审计委员会将继续秉承客观、审慎、独立的原则，勤勉尽责、忠实地履行工作职责，继续发挥委员会的专业职能，切实有效地监督公司的内部控制，促进公司稳健经营、规范运作。

欧派家居集团股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 25 日