

海澜之家集团股份有限公司

董事会审计委员会2023年度履职情况报告

2023年，海澜之家集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件及《海澜之家集团股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）、《海澜之家集团股份有限公司董事会审计委员会实施细则》（以下简称“《审计委员会实施细则》”）等规定，本着勤勉尽责的原则，认真履行职责。现就2023年度的履职情况报告如下：

一、审计委员会的基本情况

公司第八届董事会审计委员会由独立董事金剑、沙映、刘刚组成，其中由具有专业会计资格的独立董事金剑担任主任委员。

公司于2023年5月22日召开2022年年度股东大会，审议通过了关于公司董事会换届选举独立董事的议案。同日，公司召开第九届董事会第一次会议，选举金剑、刘刚、张铮为第九届董事会审计委员会委员，其中由具有专业会计资格的独立董事金剑担任主任委员，独立董事的任期三年，与公司第九届董事会任期一致。

公司董事会审计委员会成员具有担任审计委员会工作职责的专业知识和相关工作经验，符合《公司章程》的有关规定。

二、审计委员会的会议召开情况

报告期内，审计委员会共召开4次会议，全体委员均亲自出席。具体如下：

1、2023年4月27日，审计委员会召开年审会议，审议通过了如下事项，并同意提交公司董事会审议：

（1）审议通过了《公司2022年财务会计报表》；

（2）审议通过了《关于天衡会计师事务所（特殊普通合伙）2022年度审计工作的总结报告》；

（3）审议通过了《关于聘任天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》；

(4) 审议通过了《关于确认 2022 年度日常关联交易以及预计 2023 年度日常关联交易的议案》;

(5) 审议通过了《关于签订日常关联交易框架协议的议案》;

(6) 审议通过了《公司<2022 年度内部控制评价报告>的议案》;

(7) 审议通过了《关于公司<2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》;

(8) 审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》。

2、2023 年 4 月 27 日, 审计委员会召开 2023 年第二次会议, 审议通过了《公司 2023 年第一季度财务会计报表》, 并同意提交公司董事会审议。

3、2023 年 8 月 30 日, 审计委员会召开 2023 年第三次会议, 审议通过了如下事项, 并同意提交公司董事会审议:

(1) 审议通过了《公司 2023 年半年度财务会计报表》;

(2) 审议通过了《关于<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>的议案》;

(3) 审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》。

4、2023 年 10 月 30 日, 审计委员会召开 2023 年第四次会议, 审议通过了《公司 2023 年第三季度财务会计报表》, 并同意提交公司董事会审议。

三、审计委员会 2023 年度相关工作履职情况

(一) 监督及评估外部审计机构工作

在年报审计期间, 审计委员会对天衡会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“天衡会计师事务所”)的审计工作进行监督与评估, 与天衡会计师事务所就审计范围、审计计划、关键审计事项等事项进行了充分沟通和交流, 确保各阶段工作的有序开展和顺利完成。

同时, 审计委员会对公司聘任天衡会计师事务所担任公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构事宜进行了审议, 认为天衡会计师事务所具备担任财务审计机构和内部控制审计机构的资质条件, 具有相应的专业知识和履职能力, 能够满足公司年度审计工作的要求。

(二) 指导内部审计工作并评估内部控制的有效性

报告期内, 审计委员会充分发挥专业委员会的作用, 与内部审计部门保持沟

通，指导内部审计工作并提出意见及建议，督促落实内部审计计划，推动公司内部审计工作效率提升，确保内部审计工作的顺利开展。报告期内，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

公司按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关规定建立了内部控制体系，并定期开展内部控制审计和内部控制评价。审计委员会审阅了公司 2022 年度内部控制评价报告，认为公司建立了较为健全的内部控制体系，各项内部控制制度符合我国有关法律法规及证券监管部门的要求，适合当前公司经营管理实际情况需要，并能得到有效执行。

（三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会认真审阅了公司各期财务会计报表等相关资料，对财务报告的真实性、准确性和完整性进行了监督。审计委员会认为公司编制的财务会计报表的有关数据真实反映了公司的资产负债情况和生产经营成果，未发现有重大错报、漏报情况；未发现有大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。

审计委员会在审阅定期报告的过程中对报告中所列资产减值事项予以关注，认为公司计提资产减值准备事项遵照并符合《企业会计准则》和相关会计政策的规定，依据充分，体现了会计谨慎性原则，符合公司实际情况；计提资产减值准备后能更加客观公允地反映公司财务状况和资产价值，使公司的会计信息更具有合理性，没有损害公司及中小股东利益的情形。

（四）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，审计委员会按照《审计委员会实施细则》等相关规定履行职责，积极协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构之间的沟通交流，了解年报审计工作的进展和重点关注事项，从专业角度提出审计工作建议和要求，确保相关审计工作的有效落实及按期完成。

四、总体评价

2023 年，审计委员会严格按照法律、法规、规范性文件及《公司章程》等相关规定，本着勤勉尽责的原则，充分发挥审查、监督、指导及沟通职责，为公司的规范运营和健康发展起到了积极作用。2024 年，审计委员会将继续秉承审

慎、客观、独立的原则，提供专业的审议意见，促进董事会科学决策和公司规范治理，切实维护公司和全体股东的合法权益。

海澜之家集团股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月28日