

恒林家居股份有限公司

2022 年度董事会审计委员会履职报告

作为恒林家居股份有限公司（简称公司）董事会审计委员会成员，根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等相关规定，本着勤勉尽责的原则，积极履行董事会审计委员会的工作职责。现就审计委员会 2022 年度工作情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

公司第六届董事会审计委员会由 3 名成员组成，分别为独立董事徐放女士、秦宝荣先生及董事王雅琴女士，其中主任委员由会计专业人士徐放女士担任。2022 年度，审计委员会委员凭借丰富的行业经验及专业审计、会计知识，在监督外部审计机构的工作、指导公司内部审计、审阅公司财务报告等方面向董事会提出了专业意见，在公司审计与风险管理等方面发挥了重要作用。

二、审计委员会 2022 年度会议召开情况

2022 年度，审计委员会共计召开 3 次会议，具体情况如下：

1、2022 年 4 月 29 日，公司召开第六届董事会审计委员会第一次会议，会议审议通过《公司 2021 年年度报告》《公司 2021 年度董事会审计委员会履职情况报告》《公司 2021 年度财务决算报告》《公司 2021 年度内部控制评价报告》《关于续聘会计师事务所的议案》《公司关于计提资产减值准备的议案》《关于 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》《公司 2022 年第一季度报告》等 8 项议案。

2、2022 年 8 月 24 日，公司召开第六届董事会审计委员会第二次会议，会议审议通过《公司 2022 年半年度报告及其摘要》等 1 项议案。

3、2022 年 10 月 27 日，公司召开第六届董事会审计委员会第三次会议，会议审议通过《公司 2022 年第三季度报告》等 1 项议案。

三、审计委员会 2022 年度主要工作情况

(一) 监督及评估外部审计机构工作

1、评估外部审计机构的独立性和专业性

天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称天健）为公司聘任的审计机构，在提供 2021 年度审计服务工作中，遵循独立、客观、公正的执业原则，本着严谨求实、独立客观的工作态度，勤勉尽责地履行了审计职责，并重视了解公司及公司的经营环境，关注公司内部控制制度的建立健全和实施情况，也重视保持与董事会审计委员会及独立董事的交流、沟通。

2、向董事会提出聘请或更换外部审计机构的建议

鉴于上述原因，经审计委员会审议表决后，决定向公司董事会提议继续聘请天健作为公司 2022 年度财务审计机构与内部控制审计机构。

3、审核外部审计机构的审计费用

审计委员会审议了续聘会计师事务所的议案，听取了会计师提供服务情况的报告，并就审计费用情况与外部审计机构进行沟通。

4、与外部审计机构讨论和沟通审计范围、审计计划、审计方法及在审计中发现的重大事项。

2022 年度，审计委员会与天健及公司内部审计部门沟通、协商确定年度财务报表审计工作计划及时间安排、审计方法等事项，并就相关事项进行多次沟通、交流。在审计期间未发现在审计过程中存在重大需关注事项。

5、监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责

我们认为天健在对公司 2022 年度财务报表及内部控制进行审计过程中，能够坚持独立、客观、公正的原则，本着严谨求实、独立客观的工作态度，勤勉尽责地履行审计职责，重视了解公司及公司的经营环境，关注公司内部控制的建立健全和实施情况，也重视保持与审计委员会及独立董事的交流、沟通，使得公司编制的财务报表客观、公正地反映公司的财务状况和经营成果。天健投入的专业团队人数充足、工作提早计划、内控发现问题及时沟通，确保公司及时改进，为公司 2022 年度通过内控审计提供了充分的支撑。

（二）指导内部审计工作

2022 年度，审计委员会指导内部审计部门合理编制 2022 年度内部审计计划，并对内部审计部门按审计规范流程和计划对公司及下属各子公司的人力资源、财务报告、资金活动、采购管理、工程项目、存货管理、销售管理、资产管理、预算管理、信息系统、内部信息传递、关联交易等内部控制事项的内部审计监督工作进行有效的指导监督，促进公司内部审计工作的持续改进和有效执行。

（三）负责协调内部审计与外部审计之间的沟通

2022 年度，审计委员会通过定期会议或其他沟通方式协调内部审计部门与外部审计机构及人员的沟通、交流，配合外部审计机构工作、合理利用外部审计工作成果，确保充分的审计范围，减少重复审计、提高审计效率、共享审计成果、降低审计成本，提高内部审计人员素质，有效促进内部审计工作优化，共同发挥监督功能。

（四）审阅公司财务报表

2022 年度，审计委员会认真审阅公司的财务报告，认为公司财务报告公允反映了公司财务状况以及公司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，不存在重大会计差错更正及会计估计变更，不存在涉及重要会计判断、导致出具非标准无保留意见审计报告等事项。

（五）监督公司内部控制体系的完善，评估内部控制的有效性

2022 年度，审计委员会根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国会计法》《企业内部控制基本规范》及其配套指引等监管规则，对公司所面对的风险加以整理、评估、识别、确定重要风险清单，监督完善风险管理控制措施，保证公司各重要风险点的管理控制活动都有章可循，资源分配到位、规范运作，防范并适当控制了风险。审计委员会对全员提供风险及合规相关的培训，巩固全员风险管理意识，全面推进风险管理控制重在事前预防的理念。

2022 年度，董事会审计委员会认真检讨本公司内部控制系统以及内部审核功能，范围包括所有重大监控，并与公司管理层就内部控制制度进行研究和讨论，确保公司经营风险可控。董事会审计委员会认为公司的内部控制是有效的。

（六）对公司财务部、审计部包括其负责人的工作进行评价

2022 年度，审计委员会认为公司财务部、审计部及其负责人均能本着严谨、求实的工作态度，勤勉、尽责地履行其工作职责。有利于企业提高经营效率和效果，促进公司实现企业战略的内部控制目标。

（七）对公司委托理财业务、外汇衍生品交易业务的审核

报告期内，我们通过对公司 2022 年度委托理财业务、外汇衍生品交易业务的审批情况、实际操作情况、资金使用情况、盈亏情况及风险控制情况、会计部账务处理情况进行审计、核实，2022 年度无新增理财产品，我们未发现公司存在违反《外汇衍生品交易业务管理制度》的规定、损害公司及股东利益的情况。

四、总体评价

2022 年度，公司董事会审计委员会恪尽职守、尽职尽责地履行审计委员会的职责。

2023 年度，我们将继续遵循审慎、客观、公正的职业准则，进一步加强公司外部审计、内部审计、经营管理层之间的沟通，保证公司持续规范运作，维护公司、股东、尤其是社会公众股股东的权益。

特此报告！

第六届董事会审计委员会委员：徐放、王雅琴、秦宝荣

恒林家居股份有限公司

董事会审计委员会

2023 年 4 月 24 日