

顾家家居股份有限公司

董事会审计委员会

对 2023 年度会计师事务所履行监督职责情况报告

根据《公司法》《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》等法律、行政法规、规范性文件及《公司章程》、公司《董事会审计委员会工作细则》的相关规定和要求，顾家家居股份有限公司（以下简称“顾家家居”或“公司”）董事会审计委员会勤勉尽职、认真履行监督职责，现对2023年度会计师事务所履行监督职责的情况汇报如下：

一、2023 年度会计师事务所的基本情况

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西溪路 128 号		
首席合伙人	王国海	上年末合伙人数量	238 人
上年末执业人员数量	注册会计师	2,272 人	
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师	836 人	
2023 年业务收入	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	
2023 年上市公司（含 A、B 股）审计情况	客户家数	675 家	
	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，卫生和社会工作业，综合等	
	审计收费总额	6.63 亿元	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	513 家	

二、会计师事务所的履职情况

天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）遵循中国注册会计师审计准则和其他执业规范及中国注册会计师职业道德守则，对

公司2023年度财务报表及2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了审计报告。

在执行审计工作的过程中，天健会计师事务所就会计师事务所和相关审计人员的独立性、注册会计师与财务报表审计相关的责任、计划的审计范围和时间安排、审计过程中遇到的重大事项、关键审计事项、审计报告类型等与公司管理层和治理层进行了沟通。

三、董事会审计委员会对会计师事务所审计工作监督情况

(一)公司董事会审计委员会对天健会计师事务所资质条件、质量管理水平、工作方案、人力及其他资源配备、信息安全管理、风险承担能力等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作应有的资质和专业能力，投资者保护能力，独立性及良好的诚信状况，能够满足公司审计工作的要求。公司于2023年4月27日召开第四届董事会审计委员会第十八次会议和第四届董事会第二十次会议，并于2023年6月8日召开2022年年度股东大会，审议通过了《关于续聘2023年度会计师事务所的议案》：同意续聘天健会计师事务所为公司2023年度审计机构。

(二)在审计期间，董事会审计委员会与天健会计师事务所进行了充分的沟通。董事会审计委员会与负责公司审计项目的负责人及注册会计师们进行了审前沟通，认真听取、审阅了天健会计师事务所对公司年报审计的工作计划和时间安排，确保工作安排是合理的，积极保障公司年审工作的正常运行。审计期间，董事会审计委员会与会计师就2023年度年报审计过程中的重大事项进行了沟通，并在审计结束后对审计结果进行了确认。

(三)2023年12月29日，公司第四届董事会审计委员会第二十一次会议审议通过《顾家家居2023年年报审计计划》，会计师就公司年报审计的时间安排、人员安排、审计关注的重点事项与董事会审计委员会进行了沟通。

(四)2024年4月15日，公司第五届董事会审计委员会第二次会议审议通过《关于公司2023年度审计情况的报告》《关于公司2023年度内审情况及2024年度内审计划的报告》。会计师就2023年度年报审计过程中的重大事项与董事会审计委员会进行了沟通，内部审计师就公司2023年度内审情况及2024年度内审计划向董事会审计委员会做了详细汇报。

（五）2024年4月26日，公司第五届董事会审计委员会第二次会议审议通过《顾家家居2023年年度报告及摘要》《关于2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告》《关于续聘2023年度会计师事务所的议案》《顾家家居2023年度内部控制评价报告》《顾家家居2024年第一季度报告》。

四、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守证监会、上交所及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，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，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

公司董事会审计委员会认为天健会计师事务所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，表现出良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司2023年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

特此报告。

顾家家居股份有限公司董事会审计委员会

2024年4月26日