

江山欧派门业股份有限公司

董事会审计委员会 2025 年度履职报告

根据《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》和《公司章程》等规定，江山欧派门业股份有限公司（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，现对审计委员会 2025 年度工作作如下报告：

一、董事会审计委员会基本情况

根据《公司法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及《公司章程》等相关规定，为优化公司治理结构，充分发挥审计委员会在公司治理中的作用，公司对第五届董事会审计委员会成员进行相应调整，公司董事、董事长、总经理吴水根先生不再担任审计委员会委员。为保障审计委员会的正常运行，公司于 2025 年 11 月 10 日召开第五届董事会第十六次会议，审议通过了《关于调整董事会审计委员会委员的议案》，同意选举职工代表董事胡云辉先生担任第五届董事会审计委员会委员，任期自本次董事会审议通过之日起至第五届董事会任期届满之日止。

调整后，公司第五届董事会审计委员会委员为：独立董事陈志杰先生、独立董事张文标先生及职工代表董事胡云辉先生，陈志杰先生为会计专业人士及审计委员会召集人。

审计委员会人员构成符合相关法律法规的要求，审计委员会各成员具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和丰富经验，符合上海证券交易所的规定及相关制度的要求。

二、董事会审计委员会年度会议召开情况

报告期内，董事会审计委员会共召开了 3 次会议，根据相关规章制度的规定，全体委员本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，积极审议相关议案，同时对相关会议决议、会议记录进行了签字确认，具体情况如下：

1、2025 年 4 月 28 日，召开了第五届董事会审计委员会第六次会议，审议

通过了《董事会审计委员会 2024 年度履职报告》《2024 年度内部控制评价报告》《2024 年度财务决算报告》《2024 年年度报告及其摘要》《江山欧派 2025 年第一季度报告》《关于公司及子公司 2025 年度向银行等机构申请综合授信额度及担保事宜的议案》《关于预计公司及子公司 2025 年度开展无追索权应收账款保理业务额度的议案》《关于公司及子公司使用闲置自有资金进行现金管理的议案》《关于 2024 年度计提资产减值准备及核销资产的议案》《关于会计政策变更的议案》《关于续聘 2025 年度会计师事务所的议案》《江山欧派对会计师事务所 2024 年度履职情况的评估报告》《江山欧派董事会审计委员会对会计师事务所 2024 年度履行监督职责情况的报告》。

2、2025 年 8 月 28 日，召开了第五届董事会审计委员会第七次会议，审议通过了《江山欧派 2025 年半年度报告及其摘要》。

3、2025 年 10 月 23 日，召开了第五届董事会审计委员会第八次会议，审议通过了《江山欧派 2025 年第三季度报告》《关于计提资产减值准备的议案》。

三、董事会审计委员会工作履职情况

（一）监督及评估外部审计工作

公司董事会审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等信息进行了审查，认为天健会计师事务所具备从事证券相关业务从业资格及丰富的执业经验，满足公司审计工作的要求。公司续聘天健会计师事务所不违反相关法律法规及《公司章程》的规定，不会损害公司及全体股东的合法权益。同意公司续聘天健会计师事务所为公司 2025 年度审计机构并将该议案提交董事会审议。

（二）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的财务报告，认为公司财务报告符合《企业会计准则》等相关规定，真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情形，也不存在重大会计差错调整、重大会计政策及会计估计变更（适用标准变动及国家最新法规要求除外）、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报

告的事项。

（三）评价内部控制有效性、促进内控体系建设

报告期内，我们认真审阅了公司内部控制评价报告和外部审计机构出具的内部控制审计报告，认为公司不存在财务报告和非财务报告内部控制重要缺陷和重大缺陷。公司按照相关法律法规的要求，建立了较为完善的内部控制体系，积极做好各项内部审计工作，强化内部控制监督检查，规范内部控制制度执行，在所有重大方面保持了有效的内部控制。公司股东会、董事会、监事会、经营管理层运作规范，切实保障了公司和股东的合法权益。

四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会严格按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《上市公司治理准则》和《公司章程》等相关规定，本着勤勉尽责的原则，认真履行了审计监督职责。

2026年，我们将继续履行职责，加强对内部审计工作的指导和与外部审计机构沟通的协调，恪尽职守，充分发挥审计委员会的监督职能，为董事会决策提供专业化的支持，提高公司治理水平，维护全体股东的合法权益。

江山欧派门业股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月1日