

江山欧派门业股份有限公司

董事会审计委员会 2023 年度履职报告

根据《公司法》《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》等相关规定和要求，江山欧派门业股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会勤勉尽职、认真履行监督职责，现就 2023 年度的履职情况报告如下：

一、董事会审计委员会基本情况

2023 年度，董事会审计委员会因第四届董事会董事届满，公司于 2023 年 8 月 24 日召开 2023 年第一次临时股东大会，选举产生了第五届董事会，同时产生了第五届董事会审计委员会。

公司第四届董事会审计委员会由马文莉女士、王宏淼先生、吴水根先生三名董事组成，其中马文莉女士和王宏淼先生为独立董事，马文莉女士为会计专业人士及审计委员会召集人。

公司第五届董事会审计委员会由陈志杰先生、张文标先生、吴水根先生三名董事组成，其中陈志杰先生和张文标先生为独立董事，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商业经验，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 4 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，积极对相关议案发表专业意见，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、2023 年 4 月 27 日，召开了第四届董事会审计委员会第十三次会议，审议通过了《董事会审计委员会 2022 年度履职报告》《2022 年度内部控制评价报

告》《2022 年度财务决算报告》《2022 年年度报告及其摘要》《江山欧派 2023 年第一季度报告》《关于 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《关于公司及子公司 2023 年度向银行等机构申请综合授信额度及担保事宜的议案》《关于公司及子公司 2023 年度开展无追索权应收账款保理业务的议案》《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》《关于计提资产减值准备的议案》《关于会计政策变更的议案》《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》。

2、2023 年 8 月 18 日，召开了第四届董事会审计委员会第十四次会议，审议通过了《江山欧派 2023 年半年度报告及其摘要》。

3、2023 年 8 月 24 日，召开了第五届董事会审计委员会第一次会议，审议通过了《关于选举第五届董事会审计委员会主任的议案》。

4、2023 年 10 月 20 日，召开了第五届董事会审计委员会第二次会议，审议通过了《江山欧派 2023 年第三季度报告》。

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已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进行了充分了解和审查，认为天健会计师事务所具有从事证券相关业务从业资格及丰富的执业经验，具备承担公司财务审计和内部控制审计的能力。天健会计师事务所在提供 2022 年度审计服务的过程中，严格遵循独立、客观、公正的执业准则，勤勉尽责地履行了审计职责，按时完成了审计工作。公司拟续聘天健会计师事务所的计划不存在损害公司及其他股东特别是中小股东利益的情形。同时考虑到公司审计工作的持续性和完整性，同意向董事会提议续聘天健会计师事务所为公司 2023 年度审计机构。

（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《会计法》《企业会计准则》的相关规定，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、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》，未发现财务报告内部控制重大缺陷和非财务报告内部控制重大缺陷，认为公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求，建立了较为完善的内部控制体系，公司将重大风险、重大事件的管理和核心流程的内部控制与内控体系建设紧密结合，明确了各岗位职责、权限和业务流程，对各个工作环节做到了有效的风险控制，各项内部控制管理制度得到有效执行，在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。公司股东大会、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。

2024年，董事会审计委员会将继续严格按照相关规定，充分发挥审计委员会的专业职能，切实有效的监督公司外部审计，指导公司内部审计工作，切实维护公司与全体股东的共同利益，促进公司治理结构不断完善。

江山欧派门业股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月23日