

江西阳光乳业股份有限公司

2025年度董事会审计委员会履职报告

江西阳光乳业股份有限公司（简称“公司”）董事会审计委员会依照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及公司《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，本着勤勉尽责的原则认真履行职责。现对公司董事会审计委员会2025年度的履职情况汇报如下。

一、董事会审计委员会基本情况

公司第六届董事会审计委员会由陈荣先生、顾兴斌先生、梅英女士3名成员组成，设主任委员一名，由具备会计和财务管理相关专业经验的独立董事陈荣先生担任。

二、董事会审计委员会会议召开情况

公司董事会审计委员会根据相关规定，2025年积极履行职责，报告期内召开了四次会议，具体情况如下：

时间	届次	主要议题
2025年1月10日	无	会计师见面会，了解2024年度财务审计计划及相关事项，未审议议案
2025年4月12日	六届八次	1、审议通过《2024年度财务决算报告》
		2、审议通过《2024年度内部控制自我评价报告》
		3、审议通过《关于2024年度募集资金存放与使用情况的专项报告》
		4、审议通过《2024年年度报告及摘要》
		5、审议通过《2025年第一季度报告》
		6、审议通过《2024年度内部审计报告》
		7、审议通过《2025年第一季度内部审计报告》
2025年8月16日	六届九次	1、审议通过《2025年半年度报告及摘要》
		2、审议通过《关于2025年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》
		3、审议通过《2025年半年度内部审计报告》
2025年10月25日	六届十次	1、审议通过《2025年第三季度报告》
		2、审议通过《关于拟续聘会计师事务所的议案》
		3、审议通过《2025年第三季度内部审计报告》

三、董事会审计委员会履职情况

1、监督及评估财务审计机构工作

公司董事会审计委员会对公司聘请的大信会计师事务所（特殊普通合伙）的2024年度审计工作进行了监督，认为大信会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供财务审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，完成了公司委托的各项工作。

2、指导和评价内部审计工作

公司董事会审计委员会审阅了审计部2025年度内部审计工作计划，认可该计划的可行性，督促公司内部审计部门严格按照审计计划执行。并认真审议了《2024年度内部审计报告》《2025年第一季度内部审计报告》《2025年半年度内部审计报告》《2025年第三季度内部审计报告》等内部审计工作报告，未发现内部审计工作存在重大问题。

报告期内，根据相关监管要求，结合公司实际情况，修订公司《内部审计工作制度》，完善和提升了公司的治理水平。

3、审议公司财务报告并对其发表意见

2025年度，公司董事会审计委员会认真审阅了公司的季度、半年度及年度财务报告，认为公司财务报告已经按照企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告等相关规定编制，选择和运用了恰当的会计政策，并进行了合理的会计估计。公司财务报告真实、完整和准确，不存在舞弊行为及重大错报的情况，也不存在重大会计差错调整、重大会计估计变更、涉及重要会计判断的事项和导致非标准无保留意见审计报告的事项。审计委员会同意审计机构注册会计师出具的公司2024年度财务报告审计意见，并同意将其提交公司董事会审议。

4、评估内部控制的有效性

公司董事会审计委员会依照《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》《企业内部控制基本规范》及相关要求，充分发挥专业委员会的作用，积极推动公司内部控制建设，督促指导公司内审部门完成了内部控制自我评价报告，并审阅了《2024年度内部控制自我评价报告》，认为报告客观、真实、准确地反映了公司2024年度的内部控制情况，不存在与财务报表和非财务报表相关的重大和重要缺陷。

5、协调管理层、内审部门及相关部门与外部审计机构的沟通

公司董事会审计委员会按相关要求，积极组织和开展管理层、内审部门及相关部门与外部审计机构的沟通协调工作，充分听取各方意见，使公司管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构保持高效的沟通，提高了内外部审计工作的效率。

四、总体评价

2025年公司董事会审计委员会依照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，遵循独立、客观、公正的职业准则，勤勉尽责、发挥专长，推动公司整体规范治理水平的不断提升，切实维护公司及全体股东的利益。

2026年公司董事会审计委员会将继续保持与公司董事会及管理层及时交流沟通，切实有效地监督公司的外部审计，指导公司内部审计工作，充分发挥审计委员会的监督、指导、审议、评估、协调职能，维护公司整体利益和全体股东的合法权益，为促进公司治理水平提升而努力。

（本页无正文，为江西阳光乳业股份有限公司董事会审计委员会2025年度履职
报告签字页）

陈 荣（签字）：_____

顾兴斌（签字）：_____

梅 英（签字）：_____

2026年4月24日