

浪潮软件股份有限公司

董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告

2024 年度，浪潮软件股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《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》《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，本着勤勉尽责的原则，切实有效履行了监督和指导职责。现将公司董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司董事会审计委员会由三名董事组成，分别为独立董事王守海先生、独立董事梁兰锋先生及董事赵绍祥先生，其中，主任委员由具有专业会计资格的独立董事王守海先生担任。审计委员会各成员均具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识，人员组成符合相关法律法规对审计委员会人数比例和专业配置要求。

二、审计委员会会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会严格按照相关法律、法规的规定，切实有效监督上市公司审计工作，勤勉尽责，促进公司建立有效的内部控制并提供真实、准确、完整的财务报告。报告期内，公司董事会审计委员会共召开 6 次会议，全体成员均亲自出席会议，具体内容如下：

2024 年 1 月 31 日，审计委员会召开 2024 年第一次会议，审议通过《公司 2023 年度审计工作计划汇报》《公司 2023 年年度报告初稿》的议案，同意将财务报表提交会计师事务所进行审议。

2024 年 4 月 7 日，审计委员会召开 2024 年第二次会议，审议通过《公司 2023 年年度报告全文及摘要》《公司 2023 年度内部控制评价报告》《公司 2023 年度利润分配预案》《关于续聘 2024 年度财务审计机构、2024 年度内部控制审计机构、支付会计师事务所 2023 年度报酬的议案》等相关议案，同意提交公司董事会审议。

2024 年 4 月 25 日，审计委员会召开 2024 年第三次会议，审议通过《公司 2024 年第一季度报告》的议案，同意提交公司董事会审议。

2024 年 8 月 26 日，审计委员会召开 2024 年第四次会议，审议通过《公司

2024 年半年度报告全文及摘要》的议案，同意提交公司董事会审议。

2024 年 10 月 26 日，审计委员会召开 2024 年第五次会议，审议通过《公司 2024 年第三季度报告》的议案，同意提交公司董事会审议。

2024 年 12 月 9 日，审计委员会召开 2024 年第六次会议，审议通过《关于调整 2024 年度日常关联交易的议案》《关于预计 2025 年度日常关联交易的议案》《关于预计与浪潮集团财务有限公司关联交易的议案》《关于<浪潮集团财务有限公司风险持续评估报告>的议案》等相关议案，同意提交公司董事会审议。

三、审计委员会主要履职情况

（一）监督及评估外部审计机构

报告期内，审计委员会对公司聘请的审计机构上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“上会”）的审计工作进行了监督评价，对上会的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和评估，认为上会作为公司的年度审计机构，严格按照国家有关规定以及注册会计师执业规范的要求开展审计工作，在为公司提供财务审计及内控审计服务工作中，遵守独立、客观、公正的执业准则，能够客观、真实的反映公司的财务状况和经营成果。鉴于上述原因，同时考虑到公司审计工作的持续性和完整性，审计委员会经表决同意续聘上会为公司 2024 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构。

（二）审阅公司财务报告

报告期内，审计委员会充分发挥自身专业经验，认真审阅了公司季度、半年度、年度财务报告，认为公司财务报告真实、完整、准确，不存在欺诈、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。财务报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定，在所有重大方面公允反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。

（三）评估内部控制的有效性

报告期内，审计委员会认真审阅了公司内部控制评价报告，认为公司能够严格执行各项法律法规、《公司章程》以及内部管理制度的相关规定，并建立了较为完善的公司治理结构和治理制度，公司股东大会、董事会、监事会及经营管理层能够规范运作，切实保障了公司和全体股东的合法权益，公司内部控制实际运作情况符合上市公司规范治理的要求。

（四）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会认真审阅了公司内部审计工作计划，积极督促公司内部审计机构严格按照审计计划开展工作，并对内部审计工作提出了指导性建议；经审阅内部审计工作相关资料，未发现公司内部审计工作存在重大问题的情况。

（五）审议公司关联交易事项

报告期内，审计委员会对调整 2024 年度及预计 2025 年度日常关联交易、预计与浪潮集团财务有限公司关联交易等事项进行了审核。公司与关联方之间的关联交易内容符合公司正常生产经营的需要，根据市场化原则运作，定价原则公允、合理，符合有关法律法规和关联交易的公允性原则，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。公司能充分利用关联方拥有的资源和优势为公司生产经营服务，实现优势互补和资源合理配置，获取更好效益。上述关联交易不会影响公司的独立性，不会造成对公司利益的损害，更不会形成对关联方的依赖。

（六）协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，审计委员会与公司管理层、上会保持了持续、良好的沟通，充分听取各方意见，积极展开协调工作，使公司管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通更为有效，保障了公司各项审计工作的顺利有效开展。

四、总体评价

2024 年度，公司董事会审计委员会严格按照相关规定，忠实、勤勉地履行职责，运用自身会计及财务管理等相关专业经验，监督公司外部审计，指导内部审计和内部控制工作，维护审计的独立性，加强公司财务报告信息的真实性和可靠性，促进公司完善治理结构，为提高公司治理水平发挥了积极作用。

2025 年度，公司董事会审计委员会将继续秉持审慎、客观、独立的原则，遵守中国证监会、上海证券交易所的相关规定，忠实、勤勉地履行审计监督职责，充分发挥专业特长，切实有效地监督、指导公司的审计工作，切实维护公司及全体股东的合法权益。

特此报告。

董事会审计委员会委员：王守海、梁兰锋、赵绍祥

二〇二五年三月二十七日