

中联重科股份有限公司

2025 年度审计委员会履职情况报告

根据《上市公司治理准则》《上市公司审计委员会工作指引》及《公司章程》《公司董事会审计委员会工作细则》等相关规定，现将中联重科股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会 2025 年度主要履职情况报告如下：

一、 董事会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共召开 7 次会议，包含 5 次专门委员会会议及 2 次与年审会计师的沟通会。全体委员均出席会议，无缺席情况。会议情况如下：

委员会名称	召开日期	会议内容
第七届董事会审计委员会 2025 年度第一次会议	2025 年 03 月 21 日	预审 2024 年年度报告财务报表、《公司 2024 年度中国审计报告及国际核数师报告》《董事会审计委员会关于毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)、毕马威会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告》《董事会审计委员会 2024 年度年报审阅工作报告》《关于 2024 年度资产核销的议案》《关于预计 2025 年度日常关联交易的议案》《关于 2024 年度计提资产减值准备的议案》《2024 年度内部控制评价报告》《关于聘任 2025 年度审计机构的议案》
第七届董事会审计委员会 2025 年度第二次会议	2025 年 03 月 24 日	审议 2024 年年度报告财务报表、《公司 2024 年度中国审计报告及国际核数师报告》《董事会审计委员会关于毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)、毕马威会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告》《董事会审计委员会 2024 年度年报审阅工作报告》《关于 2024 年度资产核销的议案》《关于预计 2025 年度日常关联交易的议案》《关于 2024 年度计提资产减值准备的议案》《2024 年度内部控制评价报

		告》《关于聘任 2025 年度审计机构的议案》
第七届董事会审计委员会 2025 年度第三次会议	2025 年 04 月 29 日	审议 2025 年一季度报告财务报表、《公司 A 股 2025 年一季度报告及摘要》
第七届董事会审计委员会 2025 年度第四次会议	2025 年 08 月 28 日	审议 2025 年半年度报告财务报表《公司 A 股 2025 年半年度报告及摘要》《公司 H 股 2025 年中期业绩公告及中期报告》《公司董事会审计委员会 2025 年半年度报告审阅工作报告》《公司关于 2025 年中期利润分配预案的议案》《公司 2025 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》
第七届董事会审计委员会 2025 年度第五次会议	2025 年 08 月 29 日	审议 2025 年半年度报告财务报表《公司 A 股 2025 年半年度报告及摘要》《公司 H 股 2025 年中期业绩公告及中期报告》《公司董事会审计委员会 2025 年半年度报告审阅工作报告》《公司关于 2025 年中期利润分配预案的议案》《公司 2025 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》
第七届董事会审计委员会 2025 年度第六次会议	2025 年 10 月 30 日	审议 2025 年三季度报告财务报表、《公司 A 股 2025 年三季度报告及摘要》

全体委员均亲自出席了各次会议，无委托出席或缺席情况，会议召开符合法律法规要求。

二、 董事会审计委员会履行职责及行使职权的情况

（一）对公司财务信息及其披露的审核意见及监督情况

董事会审计委员会前置审议了公司 2024 年年度报告、2025 年半年度报告及 2025 年第一季度、2025 年第三季度报告，认为公司定期报告真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，各方面都公允地反映了公司的财务状况和经营成果，符合

企业会计准则要求。

（二）对外部审计机构的监督情况

1. 董事会审计委员会在公司 2024 年度年报审计工作中，保持与年审会计师持续沟通，并组织独立董事与年审会计师就关键审计事项进行沟通，督促审计进度。在年审事务所出具初步审计意见后，审计委员会认真审阅了公司编制的财务会计报表，认为公司财务会计报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量。

2. 董事会审计委员会对拟续聘会计师事务所的资格、资质、执业质量及相关事项进行了审查，2025 年 3 月 24 日，公司第七届董事会审计委员会 2025 年第二次会议同意将聘任毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度境内财务审计机构及内部控制审计机构，以及聘任毕马威会计师事务所为公司 2025 年度国际核数师的议案提交公司董事会审议。

3. 董事会审计委员会于 2026 年 1 月 14 日组织独立董事与负责公司审计工作的注册会计师进行沟通，就 2025 年度年报审计工作的审计范围、审计时间、人员安排、重要性概念、预审进展、关键审计事项等方面进行了充分交流。

（三）对内部审计工作的监督和评估情况

董事会审计委员会定期听取内部审计部门的工作总结及工作计划，确保内部审计工作覆盖公司主要业务活动及高风险领域。董事会审计委员会督促内部审计部门对募集资金使用、提供担保、关联交易、大额资金往来等相关事项进行检查并报告，充分发挥内审部门核查的作用，提高审计部门检查监督的质量和效率。

（四）对公司内部控制的监督和评估情况

公司于 2025 年 3 月 24 日召开第七届董事会审计委员会 2025 年第二次会议，审议了公司 2024 年度内部控制自我评价报告，对公司进行了全面风险排查和内控有效性审计，未发现公司存在内控重大缺陷或重要缺陷。

（五）法律法规、交易所规则、公司章程及董事会要求的其他职责的履行情况

董事会审计委员会始终秉持严谨审慎、勤勉尽责的工作原则，充分发挥专业优势与监督职能。在持续关注公司定期报告、外部审计执业、内部审计开展及内部控制等重点工作的基础上，对公司 2024 年度财务决算、关联交易监督、非经营性资金占用与关联资金往来等关键事项进行认真审议与严格把关，切实保障公司财务信息真实、准确、完整、及时、公平，有效维护公司及全体投资者的合法权益。同时，董事会审计委员会将积极推动公司治理水平稳步提升，为公司高质量发展与长远稳健运营提供坚实保障。

三、总体评价

报告期内，董事会审计委员会忠实、勤勉地履行了相关法律法规规定的职责，认真审议相关议案，并发挥了指导、协调、监督作用，有效促进了公司内控建设和财务规范，促进了董事会规范决策和公司规范治理。2026 年度，董事会审计委员会将继续切实履行职责，加强对内部审计工作的指导和与外部审计机构的沟通协调，促进公司内控体系建设更加完善，促进公司规范运作、稳健发展。

中联重科股份有限公司

董 事

会

二〇二六年三月三十一日