

浪潮软件股份有限公司

董事会审计委员会对会计师事务所履职情况评估及履行监督职责情况报告

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关规定和要求，浪潮软件股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将公司董事会审计委员会对会计师事务所2023年度履职情况的评估报告及审计委员会履行监督职责的情况汇报如下：

一、2023年年审会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“上会”）原名上海会计师事务所，系于1981年设立的全国第一家会计师事务所。1998年12月按财政部、中国证券监督管理委员会要求，改制为有限责任公司制的会计师事务所，2013年12月上会改制为上会会计师事务所（特殊普通合伙）。上会长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，上会注重服务质量和声誉，得到了客户、监管部门、投资机构的高度认可。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

2023年3月31日，公司审计委员会召开2023年第二次会议，审议2022年度报告、2022年度内部控制评价报告及聘请2023年度审计机构等事宜，会议审议通过全部议案，同意提交公司董事会审议。2023年4月10日公司第九届董事会第二十四次会议审议通过了上述议案，同意聘请上会担任公司2023年度财务审计机构和内部控制审计机构。该议案于2023年5月5日经公司2022年年度股东大会审议通过。公司独立董事对上述议案发表了事前认可意见及同意的独立意见。

二、2023年度会计师事务所履职情况

在2023年度履职过程中，上会严格按照《审计业务约定书》，遵循中国注册

会计师审计准则和其他执业规范，对公司 2023 年度财务报告及 2023 年度内部控制运行情况进行审计并出具相应的审计报告；对公司 2023 年度控股股东及其他关联方占用资金情况进行核查并出具了占用资金情况专项说明，对公司 2023 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务进行核查并出具了专项说明等。

上会在执行审计工作的过程中，上会就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项、初审意见等事项积极与公司独立董事、管理层和财务、内部审计部门等进行沟通，确保了审计工作顺利完成。

三、董事会审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）2023 年 3 月 31 日，第九届董事会审计委员会 2023 年第二次会议审议通过了《关于续聘 2023 年度财务审计机构、2023 年度内部控制审计机构的议案》，审计委员会对上会进行了审查，对上会的执业质量进行了充分了解，认为上会的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面能够满足公司对于审计机构的要求，同意聘请上会为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构，同意将该议案提交董事会审议。

（二）2024 年 1 月 31 日，第十届董事会审计委员会 2024 年第一次会议听取了上会关于 2023 年度审计范围、重点工作、时间安排、沟通机制等内容汇报。审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理充分沟通，就 2023 年度总体审计工作计划、重点关注领域、关键审计事项等进行了重点讨论。

（三）2024 年 3 月 31 日，第十届董事会审计委员会 2024 年第二次会议听取了上会关于 2023 年度审计工作的汇报，审议通过公司 2023 年年度报告、2023 年度财务决算报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

四、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守中国证监会、上海证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行审查，在年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计

报告，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

公司董事会审计委员会认为上会在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2023 年年报审计工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

特此报告。

浪潮软件股份有限公司董事会审计委员会

二〇二四年四月十六日