

山东中创软件商用中间件股份有限公司

2025年度董事会审计委员会履职情况报告

根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规、规范性文件及《山东中创软件商用中间件股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，山东中创软件商用中间件股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，充分发挥公司审计委员会职能，认真履行了审计监督职责和义务，现将2025年度审计委员会履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第七届董事会审计委员会由李文峰先生、杨勇利先生、刘旭东先生三名委员组成，三名委员均未在公司担任高级管理人员，其中独立董事占审计委员会成员总数的2/3，主任委员由会计专业人士李文峰先生担任，审计委员会委员任职均符合中国证监会、上海证券交易所的相关规定及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》的规定。

二、审计委员会会议召开情况

2025年度，公司董事会审计委员会共召开了5次会议，会议的组织、召开及表决均符合相关法律、法规及规范性文件和《公司章程》等相关规定。各位委员均亲自出席会议，会议议案全部审议通过，具体情况如下：

序号	会议届次	召开日期	审议事项
1	第七届董事会审计委员会第八次会议	2025/01/17	1.《关于预计公司2025年度日常关联交易的议案》
2	第七届董事会审计委员会第九次会议	2025/04/14	1.《关于公司<2024年年度报告>及其摘要的议案》 2.《关于公司<2024年度财务决算报告>的议案》 3.《关于<2024年度募集资金存放与实际使用情况专项报告>的议案》 4.《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》 5.《关于公司<2024年度内部控制评价报告>的议案》 6.《关于<2024年度董事会审计委员会履职情况报告>的议案》 7.《关于<公司对会计师事务所2024年度履职情况评估报告>的议案》 8.《关于<2024年度董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告>的议案》

序号	会议届次	召开日期	审议事项
			9.《关于续聘2025年度审计机构的议案》 10.《关于公司<2025年第一季度报告>的议案》
3	第七届董事会审计委员会第十次会议	2025/08/15	1.《关于公司<2025年半年度报告>及其摘要的议案》 2.《关于<2025年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》
4	第七届董事会审计委员会第十一次会议	2025/10/23	1.《关于公司<2025年第三季度报告>的议案》
5	第七届董事会审计委员会第十二次会议	2025/12/10	1.《关于变更募集资金投资项目的议案》

三、2025年度审计委员会主要履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

2025年度，公司董事会审计委员会对外部审计机构致同会计师事务所（特殊普通合伙）的工作情况进行了监督和评价。审计委员会认为，致同会计师事务所（特殊普通合伙）在审计过程中能够严谨、客观、公允、独立地履行职责，体现了良好的专业水准和职业操守，出具的报告能够客观、真实、准确地反映公司的实际情况。

（二）指导内部审计工作

2025年度，公司董事会审计委员会与公司内审部门始终保持沟通，结合公司实际情况，认真审阅了内部审计工作报告及工作计划，监督公司内部审计工作的执行情况，并对内部审计工作提出了指导性的意见，充分发挥审计委员会的作用，进一步提高了公司内部审计的工作成效。

（三）审阅公司财务报告并发表意见

2025年度，公司董事会审计委员会对公司财务报告进行了审查，就财务报告的编制工作和重点事项与外部审计机构及公司有关部门进行了沟通，从专业角度对公司财务报告的真实性、准确性和完整性进行了监督。审计委员会认为，公司财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果。

（四）评估内部控制的有效性

2025年度，公司董事会审计委员会充分发挥专门委员会的作用，督促公司相关部门落实内部控制制度的有关要求，积极推动公司内部控制制度建设。审计委员会认为，公司的内部控制实际运作情况符合相关法律法规的要求，不存在重大缺陷。

（五）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

2025年度，公司董事会审计委员会充分听取各方意见，积极协调公司管理层与外部审计机构保持良好沟通，积极配合外部审计工作提高审计工作效率，保障审计工作顺利进行。

（六）对公司关联交易事项的审核

2025年度，公司董事会审计委员会审议讨论了关于确认公司2025年日常关联交易执行情况，认为公司与关联方之间的日常关联交易是基于生产经营及业务发展需要，具备必要性与合理性；公司日常关联交易定价符合公允性原则，不会对公司的财务状况和经营成果产生不利影响，不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情形，不会对关联人形成较大依赖，不会对公司的独立性构成影响。

四、总体评价和工作展望

2025年，公司董事会审计委员会严格按照《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等法律法规和公司《董事会审计委员会工作细则》等规章制度的相关要求，依托自身专业水平和职业经验，在监督及评价外部审计、指导内部审计工作、审阅财务报告和评估内部控制等方面发挥了积极作用，恪尽职守、勤勉尽责，切实履行了审计委员会的责任。

2026年，公司董事会审计委员会将继续秉持独立、客观、专业的工作原则，充分发挥董事会审计委员会的重要职责，促进公司稳健经营、规范运作，为提升公司治理水平不懈努力。

特此报告。

山东中创软件商用中间件股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月27日