

# 浪潮软件股份有限公司

## 对会计师事务所履职情况评估报告

经浪潮软件股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年年度股东大会决议，公司聘请上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“上会”）担任公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等相关要求，公司对上会 2023 年度履职情况进行了评估。具体情况如下：

### 一、会计师事务所的基本情况

上会会计师事务所（特殊普通合伙）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、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、公司对会计师事务所履职情况的评估

经评估，公司认为：上会在公司 2023 年度审计过程中，勤勉尽责，坚持以公允、客观的态度进行独立审计，体现了良好的职业操守和业务素质，审计行为规范有序，按时完成了公司 2023 年年报审计和内控审计相关工作，出具的审计

报告客观、完整、及时，履行了审计机构应尽的职责。

特此报告。

浪潮软件股份有限公司  
二〇二四年四月十六日