

上海龙宇数据股份有限公司第六届董事会

审计委员会 2024 年度履职情况报告

根据上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及《公司章程》等规范性文件的要求。上海龙宇数据股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会 2024 年度本着勤勉尽责的原则，积极开展工作，认真履行职责。现对 2024 年度的履职情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

公司董事会审计委员会成员一共为 3 名，其中，独立董事 2 名；会计专业的独立董事 1 名，任主任委员。独立董事委员占审计委员会成员总数的 1/2 以上，符合相关法律法规中关于审计委员会人数比例和专业配置的要求。

二、审计委员会2024年度会议召开情况

在报告期内，公司董事会审计委员会根据有关规定，本着勤勉尽责的原则，积极履行职责。2024年，公司董事会审计委员会共召开会议7次具体情况如下：

2024年1月9日，公司董事会审计委员会召开2024年第一次会议，与北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)（后更名为“北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）”）就公司2023年度审计事项进行第一次沟通，落实年报审计相关工作进程。

2024年3月4日，公司董事会审计委员会召开2024年第二次会议，对公司2023年年度审计进度、财务报表情况、关键审计事项等情况以及2024年第一季度报告的筹备情况进行了讨论、检查，提出了相关沟通要点和建议。

2024年4月28日，公司董事会审计委员会召开2024年第三次会议，审议了以下议案：1、公司2023年度审计委员会履职情况的报告；2、审计委员会对会计师事务所2023年度履行监督职责情况报告；3、公司2023年年度报告全文及其摘要；4、2023年度内部控制评价报告；5、公司2024年第一季度报告；6、关于续聘会计师事务所的议案。委员们对上述议案逐一讨论，认为相关议案如实反映了公司经营状况，一致同意通过上述议案。

2024年7月12日，公司董事会审计委员会召开2024年第四次会议，关于对提名推荐的公司财务总监任职事项进行审查。

2024年8月29日，公司董事会审计委员会召开2024年第五次会议，审议通过了以下议案：1、公司2024年半年度报告全文及其摘要；2、关于前期会计差错更正的议案；3、2024年上半年公司内部审计工作总结。

2024年10月16日，公司董事会审计委员会召开2024年第六次会议，审议通过了《关于对前期会计差错更正进行补充调整的议案》。

2024年10月30日，公司董事会审计委员会召开2024年第七次会议，审议通过了以下议案：1、公司2024年第三季度报告；2、关于计提资产减值准备及确认公允价值变动的议案。

三、审计委员会 2024 年度主要工作情况

报告期内，公司董事会审计委员会委员严格遵守中国证监会和上海证券交易所所有规定以及公司制度的要求，认真审慎开展各项工作，主要情况报告如下：

1、监督及评价外部审计机构

2024年度，审计委员会对续聘北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）（原北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙））为公司2024年审计机构进行了审查，认为其具备证券相关业务资格，其专业胜任能力、投资者保护能力、独立性、诚信状况满足公司财务报告及内部控制审计工作的要求。

2、审阅公司定期报告

2024年度，公司董事会审计委员会先后对公司2023年年度报告、2024年半年度报告以及2024年两期季度报告进行了审议，并在充分审阅公司提供的相关资料的基础上，本着负责的态度发表了意见。

3、审议公司前期会计差错更正事项

2024年，审计委员会密切关注公司整改相关事项，并对公司前期会计差错更正及其补充调整进行了认真审议，我们认为公司对前期会计差错进行更正的事项，符合相关规定和要求，是根据年审机构的审计意见和公司自查结果，对财务

数据及财务报表进行的必要修正，能够更加客观、准确地反映公司财务状况及经营成果，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。

4、指导内部审计工作，推动公司内部控制全面整改

公司董事会审计委员会听取公司内审部门工作汇报，了解公司内部控制相关整改措施和进展情况。我们督促并持续跟进公司大宗商品相关业务停止、业务流程重新梳理以及强化各业务环节风险控制点的事项，并审阅了公司内部审计工作报告，认可公司通过有效的整改措施，使公司内部控制体系得以健全，公司规范运作水平有所提高。

5、对公司资金占用事项关注

审计委员会对公司 2024 年内发现的控股股东相关关联方资金占用情况予以高度关注，审计委员会在履职过程中，督促公司及管理层尽快向关联方追讨欠款，并要求控股股东尽快履行偿还责任。

四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会按照相关规定，勤勉尽责、恪守尽责地履行了审计委员会的职责。2025 年，公司董事会审计委员会将全面承接监事会的监督职责，我们将严格按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及《公司章程》等相关规定，进一步提升审计委员会履职的独立性、专业性和有效性，切实加强审计委员会的监督职能，持续提升公司规范治理水平，维护公司及股东利益。

特此报告。

上海龙宇数据股份有限公司董事会审计委员会

2025 年 4 月 30 日