

# 海光信息技术股份有限公司

## 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《海光信息技术股份有限公司章程》（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，海光信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽职的原则，认真履行了审计监督职责。

现将 2025 年度董事会审计委员会履职情况报告如下：

### 一、审计委员会基本情况

公司第二届董事会审计委员会由黄简女士、胡劲为先生、袁丁先生三名委员组成，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黄简女士担任，审计委员会委员任职均符合中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的相关规定及《公司章程》、公司《董事会审计委员会工作细则》的要求。

2025 年 2 月，袁丁先生因工作安排调整，申请辞去公司非独立董事及董事会下属专门委员会委员等职务，经第二届董事会第八次会议及 2025 年第一次临时股东大会审议，补选陈简先生为公司第二届董事会非独立董事及第二届董事会审计委员会委员，任期自公司股东大会审议通过之日起至第二届董事会任期届满之日止。

### 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 9 次会议，全体委员均亲自出席了会议，具体情况如下：

序号	会议届次	召开日期	审议事项
1	第二届董事会审计委员会第	2025/1/17	1. 《关于启动选聘公司 2025 年度会计师事务所的议案》。

	七次会议		
2	第二届董事会 审计委员会第 八次会议	2025/2/18	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于公司 2024 年度报告全文及其摘要的议案》；</li> <li>2. 《关于公司 2024 年度董事会审计委员会履职报告的议案》；</li> <li>3. 《关于批准报出公司 2024 年度审计报告的议案》；</li> <li>4. 《关于公司 2024 年度财务决算及 2025 年财务预算报告的议案》；</li> <li>5. 《关于公司 2024 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；</li> <li>6. 《关于向金融机构申请综合授信额度的议案》；</li> <li>7. 《关于公司日常关联交易预计的议案》；</li> <li>8. 《关于公司 2025 年度续聘会计师事务所的议案》；</li> <li>9. 《关于公司 2024 年度内部控制评价报告的议案》；</li> <li>10. 《关于公司未来三年（2025-2027 年）股东分红回报规划》；</li> <li>11. 《关于公司向子公司提供借款的议案》；</li> <li>12. 《关于公司 2024 年度内部审计工作总结的议案》；</li> <li>13. 《关于公司 2025 年度内部审计工作计划的议案》；</li> <li>14. 《关于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》；</li> <li>15. 《关于公司 2024 年度第四季度关联方名单的议案》。</li> </ol>
3	第二届董事会 审计委员会第 九次会议	2025/4/19	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于公司 2025 年第一季度报告的议案》；</li> <li>2. 《关于公司 2025 年度第一季度关联方名单的议案》；</li> <li>3. 《2025 年第一季度内部审计工作计划执行情况》。</li> </ol>
4	第二届董事会 审计委员会第 十次会议	2025/4/28	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于公司日常关联交易预计的议案》；</li> <li>2. 《关于修订&lt;董事会审计委员会工作细则&gt;的议案》；</li> <li>3. 《关于修订&lt;募集资金管理制度&gt;的议案》；</li> <li>4. 《关于修订&lt;会计师事务所选聘制度&gt;的议案》；</li> <li>5. 《关于修订&lt;财务管理制度&gt;的议案》；</li> </ol>

			<p>6. 《关于修订&lt;对外投资管理制度&gt;的议案》；</p> <p>7. 《关于修订&lt;子公司管理办法&gt;的议案》；</p> <p>8. 《关于修订&lt;防范主要股东及其他关联方资金占用制度&gt;的议案》；</p> <p>9. 《关于修订&lt;对外担保管理制度&gt;的议案》；</p> <p>10. 《关于修订&lt;内部审计工作制度&gt;的议案》。</p>
5	第二届董事会 审计委员会第十一次会议	2025/6/1	<p>1. 《关于豁免第二届董事会审计委员会第十一次会议通知期限的议案》；</p> <p>2. 《关于本次交易符合上市公司重大资产重组相关法律法规规定的议案》；</p> <p>3. 《关于海光信息技术股份有限公司换股吸收合并曙光信息产业股份有限公司并募集配套资金暨关联交易方案的议案》：</p> <p>3.1.本次吸收合并具体方案：</p> <p>3.1.1.换股吸收合并双方；</p> <p>3.1.2.换股发行的股票种类及面值；</p> <p>3.1.3.换股股东及换股实施股权登记日；</p> <p>3.1.4.换股价格及换股比例；</p> <p>3.1.5.换股发行股份的数量；</p> <p>3.1.6.换股发行股份的上市地点；</p> <p>3.1.7.权利受限的换股股东所持股份的处理；</p> <p>3.1.8.科创板股票账户所受限制情况；</p> <p>3.1.9.海光信息异议股东的利益保护机制；</p> <p>3.1.10.中科曙光异议股东的利益保护机制；</p> <p>3.1.11.本次吸收合并的资产交割；</p> <p>3.1.12.员工安置；</p> <p>3.1.13.滚存未分配利润安排；</p> <p>3.1.14.过渡期安排；</p> <p>3.2.本次募集配套资金具体方案：</p> <p>3.2.1.募集配套资金发行股份的种类和面值；</p> <p>3.2.2.发行对象及发行方式；</p> <p>3.2.3.定价基准日和发行价格；</p> <p>3.2.4.募集配套资金金额及发行数量；</p> <p>3.2.5.上市地点；</p> <p>3.2.6.锁定期；</p> <p>3.2.7.滚存未分配利润安排；</p> <p>3.2.8.募集配套资金的用途；</p> <p>3.3.要约收购方案；</p> <p>3.4.决议有效期；</p>

		<p>4. 《关于&lt;海光信息技术股份有限公司换股吸收合并曙光信息产业股份有限公司并募集配套资金暨关联交易预案&gt;及其摘要的议案》；</p> <p>5. 《关于签署附条件生效的&lt;海光信息技术股份有限公司与曙光信息产业股份有限公司之换股吸收合并协议&gt;的议案》；</p> <p>6. 《关于本次交易构成重大资产重组的议案》；</p> <p>7. 《关于本次交易构成关联交易的议案》；</p> <p>8. 《关于本次交易不构成&lt;上市公司重大资产重组管理办法&gt;第十三条规定的重组上市的议案》；</p> <p>9. 《关于本次交易符合&lt;上市公司重大资产重组管理办法&gt;第十一条、第四十三条及四十四条规定的议案》；</p> <p>10. 《关于本次交易符合&lt;上市公司监管指引第 9 号——上市公司筹划和实施重大资产重组的监管要求&gt;第四条规定的议案》；</p> <p>11. 《关于本次交易履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性的议案》；</p> <p>12. 《关于本次交易相关主体不存在依据&lt;上市公司监管指引第 7 号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管&gt;第十二条、&lt;上海证券交易所上市公司自律监管指引第 6 号——重大资产重组&gt;第三十条不得参与任何上市公司重大资产重组情形的议案》；</p> <p>13. 《关于本次交易符合&lt;上市公司证券发行注册管理办法&gt;第十一条规定的议案》；</p> <p>14. 《关于本次交易符合&lt;上海证券交易所科创板股票上市规则&gt;第 11.2 条、&lt;科创板上市公司持续监管办法（试行）&gt;第二十条、&lt;上海证券交易所上市公司重大资产重组审核规则&gt;第八条规定的议案》；</p> <p>15. 《关于本次交易前 12 个月内购买、出售资产情况的议案》；</p> <p>16. 《关于本次交易信息公布前 20 个交易日公司股票价格不存在异常波动情况的议案》；</p> <p>17. 《关于本次交易采取的保密措施及保密制度的议案》；</p> <p>18. 《关于提请股东会授权董事会及其授</p>
--	--	---

			权人士全权办理本次交易相关事宜的议案》。
6	第二届董事会 审计委员会第 十二次会议	2025/7/26	1.《关于公司 2025 年半年度报告全文及其摘要的议案》； 2.《关于公司 2025 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》； 3.《关于公司 2025 年度第二季度关联方名单的议案》； 4.《公司 2025 年第二季度内部审计工作计划执行情况》。
7	第二届董事会 审计委员会第 十三次会议	2025/8/24	1.《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。
8	第二届董事会 审计委员会第 十四次会议	2025/10/13	1.《关于公司 2025 年第三季度报告的议案》； 2.《关于首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》； 3.《关于公司 2025 年度第三季度关联方名单的议案》； 4.《关于 2025 年第三季度内部审计工作计划执行情况的议案》。
9	第二届董事会 审计委员会第 十五次会议	2025/12/9	1.《关于豁免第二届董事会审计委员会第十五次会议通知期限的议案》； 2.《关于终止换股吸收合并曙光信息产业股份有限公司并募集配套资金暨关联交易的议案》； 3.《关于 2025 年中期现金分红方案的议案》。

### 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立信会计师事务所（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，立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备从事证券业务的相应资格，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，其出具的报告能够客观、真实、准确地反应公司的实际情况。

#### (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部审计部门始终保持沟通，认真听取了公司内部审计部门的工作汇报，并对公司开展内部审计工作提出指导性

意见，提升了公司内部审计的工作成效。董事会审计委员未发现公司内部审计工作存在重大问题。

### **（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核查。审计委员会认为，公司各期财务报告符合《企业会计准则》相关要求，真实、准确、完整地反映了公司情况。

### **（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，督促公司相关部门进一步落实内部控制制度的有关要求，积极推动公司内部控制体系的建设与完善。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等有关要求，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，积极协调公司内部相关部门、外部审计机构及公司管理层之间的沟通，有效提升审计工作效率，保障审计工作顺利进行。

## **四、总体评价和工作展望**

2025 年度，公司董事会审计委员会切实履行了《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定赋予的审计委员会职责，勤勉尽责、恪尽职守，在监督及评估外部审计机构工作、审阅公司财务报告、审阅关联交易事项以及指导内部审计工作等方面发挥了应有的作用，推动了公司治理水平的持续提升。

2026 年度，公司董事会审计委员会将继续本着对公司及全体股东负责的态度，秉承审慎、客观、独立、公正的原则，严格按照相关法律法规的规定和要求，充分发挥审计委员会的专业作用，助力公司持续提升规范治理水平与运营管理质量，切实维护公司及全体股东的合法权益。

特此报告。

海光信息技术股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月7日