

格尔软件股份有限公司

董事会审计委员会 2023 年度履职报告

格尔软件股份有限公司（以下简称“公司”）第八届董事会审计委员根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》《公司内部审计制度》《公司关联交易决策制度》的有关规定，就2023年度具体工作情况向董事会作如下报告：

一、董事会审计委员会基本情况

2023年3月，雷富阳先生因个人原因申请辞去公司第八届董事会独立董事、审计委员会委员、提名委员会主任委员、薪酬与考核委员会主任委员等职务。为保证公司董事会的正常运行，公司董事会提名马利庄先生为公司第八届董事会独立董事候选人，并同意马利庄先生当选独立董事后接任雷富阳先生原担任的董事会审计委员会委员、提名委员会主任委员、薪酬与考核委员会主任委员职务，任期自2023年第一次临时股东大会审议通过之日起至公司第八届董事会届满为止。

2023年4月，朱斌先生辞去董事会专门委员会相关职务，公司第八届董事会第九次会议，审议通过了《关于补选公司第八届董事会专门委员会委员的议案》，经公司董事会提名，董事会提名委员会审核，公司补选徐勇康先生为公司第八届董事会审计委员会委员、战略委员会委员，任期自本次董事会审议通过之日起至第八届董事会届满之日止。

截至2023年末，公司第八届董事会审计委员会由三名董事组成，分别是张克勤、徐勇康、马利庄，其中张克勤、马利庄为公司的独立董事，由会计专业人士张克勤担任审计委员会主任委员。

详细情况如下：

张克勤，男，1950年出生，北京科技大学本科学历，中国国籍，中国注册会计师，高级会计师。1968年至1996年任上海新沪钢铁厂财务科长。1996年至2010年任锦江国际集团财务有限责任公司总经理助理。2010年2月退休。2020年5月起任至今，任公司独立董事。公司董事会审计委员会中担任主任委员；在公司董事会薪酬与考核委员会中担任委员。

徐勇康，男，中国国籍，无境外居留权，1962年7月出生，本科学历。1982

年至1991年，历任上海机电一局二技工学校实习教师、教师；1991年至1993年，历任上海莱先施机械设计有限公司设计师、主设计师；1994年至1997年，历任上海赛克城下汽车装备工程有限公司主任设计师、副总经理；1997年至2001年，任上海秋余实业有限公司总经理；2001年至2006年，历任上海格尔实业发展有限公司总工程师、总经理助理；2006年至今，任上海禄伯艾特机器人系统有限公司董事长、总经理。2022年7月至今，担任公司董事。

马利庄，男，中国国籍，无境外永久居留权，1963年2月出生，理学博士，博士后。2002年2月至今任上海交通大学计算机系特聘教授、博士生导师；2005年7月至2020年3月任上海中医药大学兼职教授，博士生导师；2006年至今，任上海仙梦软件技术有限公司技术顾问及监事；2017年6月至今任华东师范大学特聘教授。2023年4月至今，任本公司独立董事。

二、董事会审计委员会年度会议召开情况

2023年内，审计委员会共计召开四次会议，全体委员亲自出席了全部会议。详细情况如下：

1、2023年04月26日，召开了第八届董事会审计委员会第四次会议，审议了：

- 1) 《公司<2022年年度报告>及摘要》；
- 2) 《公司董事会审计委员会2022年度述职报告》；
- 3) 《公司2022年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；
- 4) 《公司2022年度财务决算报告》；
- 5) 《公司2022年度内部控制评价报告》；
- 6) 《关于公司2022年度日常关联交易执行情况及2023年度日常关联交易预计的议案》；
- 7) 《关于公司2022年度计提资产减值准备的议案》；
- 8) 《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》；
- 9) 《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》；
- 10) 《公司2023年第一季度报告》。

全体委员一致同意，并将上述议案递交公司董事会审议。

2、2023年08月25日，召开了第八届董事会审计委员会第五次会议，审议了：

- 11) 《2023年半年度报告及摘要》；

-
- 12) 《关于<2023年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告>的议案》；
 - 13) 《关于2023年上半年度计提资产及信用减值准备的议案》。

全体委员一致同意，并将上述议案递交公司董事会审议。

3、2023年10月27日，召开了第八届董事会审计委员会第六次会议，审议了：

- 1) 《格尔软件股份有限公司2023年第三季度报告》；
- 2) 《格尔软件股份有限公司关于2023年第三季度计提资产及信用减值准备的议案》。

全体委员一致同意，并将上述议案递交公司董事会审议。

4、2023年12月06日，召开了第八届董事会审计委员会第七次会议，审议了：

- 1) 《关于续聘会计师事务所的议案》。

全体委员一致同意，并将上述议案递交公司董事会审议。

三、审计委员会年度主要工作内容情况

1、监督及评估外部审计机构工作

1) 评估外部审计机构的独立性和专业性

报告期内，上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“上会会计”）为公司聘任的2023年度审计会计师事务所及内控审计会计师事务所，其具有从事证券相关业务的资格，具备为公司提供审计服务的专业能力、经验和资质，能够满足公司审计工作的要求。在审计期间其坚持独立审计原则，客观、公正、公允地对公司财务状况、经营成果和内部控制有效性进行评价，切实履行了审计机构应尽的职责。

2) 向董事会提出聘请或更换外部审计机构的建议

报告期内，审计委员会没有提议解聘或改换会计师事务所情况发生。

3) 与外部审计机构讨论和沟通审计范围、审计计划、审计方法及在审计中发现的重大事项。

报告期内，我们与上会会计保持良好的沟通就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通，督促审计部按计划实施内审工作，并在约定时限内提交审计报告，在审计期间未发现在审计中存在其他的重大事项。

4) 监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责

通过与上会会计的共同沟通，我们认为上会会计对公司进行内控审计期间勤

勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则。

2、指导内部审计工作

报告期内，我们充分发挥专门委员会的作用，认真审阅了公司内部审计工作计划，积极督促公司内部审计计划的实施，我们未发现2023年度内部审计工作存在重大问题的情况。

3、审阅上市公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，我们审阅了公司的季度、半年度及年度财务报告，认为公司财务报告真实、完整、准确，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，不存在重大会计差错调整以及其他导致非标准无保留意见审计报告的事项。

4、评估内部控制的有效性

公司按照《公司法》《证券法》等法律法规和中国证监会有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内，公司严格执行相关法律、法规、部门规章、《公司章程》及其内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东尤其是中小股东的合法权益。因此我们认为公司内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

5、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

报告期内，为更好的使管理层、内部审计部门及相关部门与上会会计进行充分有效良好的沟通，我们在听取了各方的意见的基础上，积极进行了相关协调工作，以求优质高效的完成相关审计工作，保证整个审计工作的真实、完整和客观公正。

6、对公司关联交易事项的审核

审计委员会就公司报告期内发生的关联交易的必要性与合理性进行了审查。审计委员会认为报告期内公司发生的关联交易定价合理、公允，是出于公司经营发展需要，不存在损害公司非关联股东特别是中小股东的利益。

四、总体评价

报告期内，公司审计委员会的全体成员根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《公司章程》以及《公司独立董事制度》等相关规定，恪尽职守、尽职尽责，认真履行了审计委员会的职责，对公司重大事项进

行了认真审慎的讨论和审议，为公司经营决策的科学合理提供了专业方面支撑，提升公司治理水平。

2024年，审计委员会将更加恪尽职守、勤勉尽责地履行了审计委员会的职责，督促公司不断健全和完善内控制度，充分发挥监督职能，维护公司和全体股东的合法权益，促进公司的规范运作，帮助公司健康、稳定的发展。

特此报告。

格尔软件股份有限公司
董事会审计委员会
2024年4月25日