

# 山大地纬软件股份有限公司

## 2022 年度董事会审计委员会履职情况报告

根据《公司法》《证券法》《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，以及《公司章程》《公司董事会审计委员会工作细则》的有关规定，现将山大地纬软件股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告如下：

### 一、审计委员会基本情况

公司第四届董事会审计委员会由独立董事李文峰先生、王腾蛟先生、朱敬生先生，非独立董事郑永清先生、史玉良先生五人组成。主任委员（召集人）李文峰先生为具有专业会计资格的独立董事。

### 二、审计委员会会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开 5 次会议，全体委员出席了会议。具体情况如下：

1、2022 年 4 月 12 日召开第三届董事会审计委员会第十一次会议，通过《关于 2021 年年度报告及摘要的议案》《关于〈2021 年度审计委员会履职情况报告〉的议案》《关于〈2021 年度财务决算报告〉的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于〈2022 年度财务预算报告〉的议案》《关于 2021 年度利润分配预案的议案》《关于〈2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》《关于〈2021 年度内部控制评价报告〉的议案》《关于会计政策变更的公告》《关于 2022 年度内部审计计划的议案》10 项议案。

2、2022 年 4 月 29 日召开第三届董事会审计委员会第十二次会议，审议通过《关于〈2022 年第一季度报告〉的议案》。

3、2022 年 8 月 26 日召开第四届董事会审计委员会第一次会议，审议通过《关于公司 2022 年半年度报告及其摘要的议案》《关于〈2022 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》2 项议案。

4、2022 年 10 月 20 日召开第四届董事会审计委员会第二次会议，审议通过《关于〈2022 年第三季度报告〉的议案》。

5、2022 年 11 月 10 日召开第四届董事会审计委员会第三次会议，审议通过

《关于预计 2023 年度公司日常关联交易的议案》。

审计委员会依照规定召开会议审议相关议案，委员对所审议的议案均赞成，未提出异议。

### 三、审计委员会 2022 年度履行职责情况

#### （一）监督及评估外部审计机构工作

审计委员会对公司聘请的大华会计师事务所（特殊普通合伙）的执业资质、人员信息、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为大华在审计工作中能够严格遵守独立审计准则，恪尽职守，按照中国注册会计师审计准则开展审计工作，相关审计意见客观、公正，具备专业胜任能力，较好的履行了审计机构的责任与义务。

#### （二）审阅公司的财务报告

报告期内，审计委员会认真审阅了公司各期财务报告，认为公司财务报告按照《企业会计准则》的规定编制，内容真实、完整和准确，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏的情况，能公允地反映公司财务状况和经营成果。

#### （三）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会认真审阅了公司 2022 年度内部审计工作计划，并认可该计划的可行性，同时督促公司内部审计部门严格按照计划执行，对内部审计出现的问题提出了指导性意见，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

#### （四）评估内部控制的有效性

公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所的有关规定，建立了较为完善的公司治理结构和内部控制制度。报告期内，公司进一步完善了公司治理结构及内控管理体系。我们认为，公司股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，公司的内部控制实际运作情况符合有关上市公司治理规范的要求，切实保障了公司和股东的合法权益。

#### （五）审核公司关联交易情况

报告期内，审计委员会对公司与关联方发生的日常关联交易进行了审查，认为公司与关联方之间 2022 年度日常关联交易和预计 2023 年度日常关联交易均为正常业务所需，遵循了公开、公平、公正的原则，交易价格按照市场公允价格结算，不存在影响公司的独立性的情况，亦切实维护了公司及广大投资者，尤其是

中小投资者的利益。

#### **（六）监督募集资金存放与使用情况**

报告期内，审计委员会对公司募集资金存放及使用情况进行了审核。认为公司募集资金存放与使用及披露符合《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等规定，不存在违规存放和使用募集资金的情形。

#### **（七）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，在2022年度财务报表审计及内部控制审计实施过程中，审计委员会充分听取各方的诉求意见后，积极促进内外部审计机构的沟通，配合外部审计机构，提高审计工作效率，保障公司审计工作顺利进行。

### **四、总体评价**

报告期内，审计委员会按照相关规定，积极参与公司治理，勤勉尽责的发挥了审查、监督作用，认真履行了审计委员会的各项职责，有效促进了公司内控建设和财务规范，推动了公司整体规范治理水平的不断提升。

2023年，审计委员会将结合监管要求，继续秉承审慎、客观、独立的原则，强化对董事会相关事项的事前审核，加强对内部审计工作的指导和与外部审计机构沟通的协调，充分发挥公司审计委员会的监督职能，维护公司和全体股东的合法权益，促进公司规范运作、稳健发展。

山大地纬软件股份有限公司

董事会审计委员会

2023年4月13日