

格尔软件股份有限公司

关于续聘会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示

● 拟续聘的会计师事务所名称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“上会”）

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

名称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 12 月 27 日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：上海市静安区威海路 755 号 25 层

首席合伙人：张晓荣

2025 年末合伙人数量：113 人

2025 年末注册会计师人数：551 人

2025 年末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：191 人

上会 2025 年度经审计的业务收入 6.92 亿元，其中审计业务收入 4.84 亿元，证券业务收入 2.38 亿元。2025 年度上会为 87 家上市公司提供年报审计服务，审计收费总额 0.74 亿元，主要涉及行业有：采矿业；制造业；批发和零售业；交通运输、仓储和邮政业；房地产业；信息传输、软件和信息技术服务业；科学研究和技术服务业；水利、环境和公共设施管理业；租赁和商务服务业；建筑业；农林牧渔等多个行业，其中与公司同行业上市公司审计客户 6 家。

2、投资者保护能力

截至 2025 年末，上会已提取职业风险基金 0 万元，购买的职业保险累计赔偿限额为 1.1 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。职

业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在执业行为相关民事诉讼，不存在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任的情况。

3、诚信记录

上会近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次、监督管理措施 11 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 2 次。33 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 4 次、监督管理措施 13 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 2 次。

（二）项目信息

1、基本信息

拟签字项目合伙人：董毅强

2008 年成为注册会计师，2015 年开始从事上市公司审计，2008 年开始在上会执业，曾于 2017 年至 2019 年为本公司提供审计服务，并于 2025 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署过 1 家上市公司的审计报告。

拟签字注册会计师：刘一锋

2014 年成为注册会计师，2015 年开始从事上市公司审计，2022 年开始在上会执业，曾于 2023 至 2024 年为本公司提供审计服务；近三年签署过 4 家上市公司的审计报告。目前担任上海风语筑文化科技股份有限公司独立董事。

拟安排质量控制复核人员：徐茂

2001 年成为中国注册会计师，2009 年开始从事上市公司审计及内核工作，2022 年开始在上会会计师事务所执业，近三年担任多家上市公司的审计服务及项目质量控制复核工作，具备相应的专业胜任能力。

2、诚信记录

拟签字注册会计师近三年未因执业行为受到刑事处罚，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚，受到监督管理措施 1 次，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。具体情况如下：

序号	姓名	处理 处罚日期	处理 处罚类 型	实施单位	事由及处理处罚情况

1	刘一锋	2025 年 7 月 22 日	警示函	中国证监会上海监管局	在执行上海凤凰企业（集团）股份有限公司 2018 年及 2022 年财务报表审计项目中存在未合理运用职业判断、未设计和实施恰当的审计程序等问题。
---	-----	-----------------	-----	------------	--

除此之外，拟签字项目合伙人、项目质量控制复核人近三年均未因执业行为受到刑事处罚，证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施及证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3、独立性

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及项目质量控制复核人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，未持有和买卖公司股票，也不存在影响独立性的其他经济利益，定期轮换符合规定。

4、审计收费

定价原则：根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。

2025 年度上会对公司财务审计费用为 70 万元，对公司内控审计费用为 20 万元，合计 90 万元。

2026 年公司的审计收费定价原则根据本公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据本公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。公司董事会提请股东会授权公司管理层与审计机构协商确定 2026 年度审计费用。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会意见

公司第九届董事会审计委员会对上会会计师事务所（特殊普通合伙）的基本情况、执业资质、业务规模、人员信息、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况进行了充分的了解和审查。其拥有足够的经验和良好的执业团队，熟悉公司业务，对其所做的 2025 年度公司审计工作给予肯定，认为上会具备为

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。董事会审计委员会同意续聘上会为公司 2026 年度财务审计机构、内部控制审计机构，并同意将相关议案提交公司董事会审议。

（二）董事会对本次聘任会计师事务所相关议案的审议和表决情况

2026 年 10 月 28 日，公司第九届董事会第七次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，董事会同意公司继续聘任上会作为公司 2026 年度审计机构，并授权公司管理层与上会协商确定 2026 年度的审计费。表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

（三）本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

格尔软件股份有限公司董事会

2026 年 10 月 30 日