

广州市品高软件股份有限公司

审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等规定和要求，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况汇报如下：

一、2023年年审会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）创立于1988年12月，总部北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。

天职国际首席合伙人为邱靖之，注册地址为北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域，组织形式为特殊普通合伙。

天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书，是中国首批获得证券期货相关业务资格，获准从事特大型国有企业审计业务资格，取得金融审计资格，取得会计司法鉴定业务资格，以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一，并在美国 PCAOB 注册。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

截止2022年12月31日，天职国际合伙人85人，注册会计师1061人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师347人。

天职国际2022年度经审计的收入总额31.22亿元，审计业务收入25.18亿元，证券业务收入12.03亿元。2022年度上市公司审计客户248家，主要行业（证监会门类行业，下同）包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、批发和零售业、交通运输、仓储和邮政业等，审计收费总额3.19亿元，本公司同行业上市公司审计客户19家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于2023年4月27日召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于拟续聘会计师事务所的议案》，同意续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构，并提请股东大会授权公司管理层按市场价格洽谈确定审计报酬。上述议案已经公司股东大会审议通过。

二、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会工作规则》等有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）审计委员会对天职国际的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作要求。2023年4月27日，第三届董事会审计委员会2023年第二次会议审议通过《关于拟续聘会计师事务所的议案》，同意续聘天职国际中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构，并同意授权公司管理层按照市场情况，综合考虑参与审计工作的项目组成员的经验、级别、投入时间和工作质量综合确定2023年度审计费用。

（二）2023年2月26日，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行了审计计划阶段沟通，对2023年度审计工作的审计范围、会计师事务所和相关审计人员的独立性问题、重要时间节点、审计人员安排等相关事项进行了沟通。

（三）2024年4月22日，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行审计完成阶段沟通，对2023年度审计基本情况、关键审计事项、总体审计结论等相关事项进行了沟通。

（四）2024年4月26日，公司第三届董事会审计委员会2024年第二次会议审议通过《2023年年度报告》《2023年度内部控制评价报告》《关于续聘2024年度审计机构的议案》等议案并同意提交董事会审议。

三、总体评价

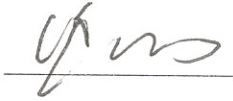
公司审计委员会严格遵守证监会、上交所及《公司章程》《董事会审计委员会工作规则》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

广州市品高软件股份有限公司董事会审计委员会

2024年4月26日

(本页无正文，为《广州市品高软件股份有限公司审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》之签字页)

审计委员会委员签字：



谷仕湘



刘澎



刘忻

广州市品高软件股份有限公司


审计委员会

2024年4月26日

(本页无正文，为《广州市品高软件股份有限公司审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》之签字页)

审计委员会委员签字：

谷仕湘



刘澎

刘忻

广州市品高软件股份有限公司

审计委员会

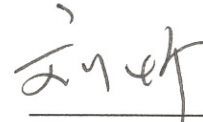
2024年4月26日

(本页无正文，为《广州市品高软件股份有限公司审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》之签字页)

审计委员会委员签字：

谷仕湘

刘 澎



刘 忻

广州市品高软件股份有限公司

审计委员会

2024年4月26日