

证券代码：688227

证券简称：品高股份

公告编号：2025-010

广州市品高软件股份有限公司

2024年度利润分配预案公告

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个别及连带责任。

重要内容提示：

● 广州品高软件股份有限公司（以下简称“公司”）2024年度利润分配方案为：不进行现金分红，不送红股，不以资本公积转增股本。

● 公司2024年度利润分配方案已经公司第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议审议通过，本次利润分配方案尚需提交公司2024年年度股东大会审议。

● 本年度拟不进行利润分配，主要原因为2024年度实现归属于母公司所有者的净利润为负，不符合《广州市品高软件股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）规定的利润分配条件。

● 公司未触及《上海证券交易所科创板股票上市规则（2024年4月修订）》（以下简称《科创板股票上市规则》）第12.9.1条第一款第（八）项规定的可能被实施其他风险警示的情形。

一、利润分配方案内容

（一）利润分配方案的具体内容

根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，公司2024年度合并报表实现归属于上市公司股东的净利润为-6,405.52万元，2024年末母公司可供分配利润为人民币14,560.96万元。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等法律法规的有关规定，并结合《公司章程》第一百八十三条第（五）项之“1. 现金分配的条件和比例”规定，公司实施现金分红的条件为：在公司当年实现的净利润为正数且当年末公司累计未分配利润为正数的情况下，公司以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%。

鉴于公司2024年度合并报表归属于上市公司股东的净利润为负，公司不具备《公司章程》规定的现金分红条件，同时结合公司目前经营发展的实际情况，为保障公司未来发展的现金需要，更好地维护公司及全体股东的长远利益，综合考虑公司2025年经营计划和资金需求，经公司第四届董事会第二次会议及第四届监事会第二次会议决议，拟定2024年度利润分配方案为：不进行现金分红，不送红股，不以资本公积转增股本，本次利润分配方案尚需提交2024年年度股东大会审议。

（二）是否可能触及其他风险警示情形

本次利润分配符合相关法律法规及《公司章程》的规定，不触及《科创板股票上市规则》第12.9.1条第一款第（八）项规定的可能被实施其他风险警示的情形，相关数据及指标如下表：

项目	2024年度	2023年度	2022年度
现金分红总额（元）	-	-	14,131,909.38
回购注销总额（元）	0.00	0.00	0.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	-64,055,198.97	-10,680,423.30	47,106,109.62
母公司报表本年度末累计未分配利润（元）	145,609,637.19		
最近三个会计年度累计现金分红总额（元）	14,131,909.38		
最近三个会计年度累计现金分红总额是否低于3000万元	是		
最近三个会计年度累计回购注销总额（元）	0.00		
最近三个会计年度平均净利润（元）	-9,209,837.55		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额（元）	14,131,909.38		
现金分红比例（%）	不适用		
现金分红比例是否低于30%	否		
最近三个会计年度累计研发投入金额（元）	177,105,479.15		
最近三个会计年度累计研发投入金额是否在3亿元以上	否		
最近三个会计年度累计营业收入（元）	1,564,778,314.55		
最近三个会计年度累计研发投入占累计营业收入比例（%）	11.32		
最近三个会计年度累计研发投入占累计营业收入比例是否在15%以上	否		
是否触及《科创板股票上市规则》第12.9.1条第一款第（八）项规定的可能被实施其他风险警示的情形	否		

注：因公司最近三个会计年度平均净利润为负，现金分红比例以绝对值填列。

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第7号——回购股份》规定：“上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算”，

公司2024年度以集中竞价交易方式累计回购公司股份1,881,048股，占公司总股本的比例为1.66%，支付的资金总额为人民币2,268.08万元（不含印花税、交易佣金等交易费用），视同公司2024年度现金分红。

二、公司履行的决策程序

（一）董事会会议的召开、审议和表决情况

公司于2025年4月25日召开第四届董事会第二次会议，审议通过了《2024年度利润分配预案》。本次利润分配方案尚需提交2024年年度股东大会审议。

（二）监事会意见

公司于2025年4月25日召开第四届监事会第二次会议，审议通过了《2024年度利润分配预案》。监事会认为，公司2024年度利润分配方案结合了公司的未来发展以及资金安排，从未来更加有利于公司发展和回报投资者的角度出发，不存在损害公司及股东利益，特别是中小股东利益的情形，此次不进行利润分配符合相关法律法规和《公司章程》的规定。综上，监事会同意公司《2024年度利润分配预案》并提交2024年年度股东大会审议。

三、相关风险提示

（一）现金分红对上市公司每股收益、现金流状况、生产经营的影响分析

本次利润分配方案结合了公司发展阶段、未来的资金需求等因素，不会对公司经营现金流产生重大影响，不会影响公司正常经营和长期发展。公司将持续高度重视以现金分红形式对投资者进行回报，严格按照相关法律法规和《公司章程》等规定，结合公司所处发展阶段、经营情况、现金流等各种因素，从有利于公司发展和投资者回报的角度出发，积极实施公司的利润分配政策，力求与广大投资者共享公司的发展成果。

（二）其他风险说明

公司2024年度利润分配方案尚需公司2024年年度股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效，敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

广州市品高软件股份有限公司董事会

2025年4月28日