

广州市品高软件股份有限公司

2024 年度审计委员会履职报告

2024 年度，广州市品高软件股份有限公司（以下简称“公司”）审计委员会根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和《公司章程》《专门委员会工作细则》等规定要求，本着勤勉尽职的原则，认真履行审计监督职责。现将审计委员会 2024 年度工作情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

报告期内，公司审计委员会由独立董事谷仕湘先生（已于 2024 年 5 月辞职）、陈翩女士（2024 年 5 月 20 日起担任公司独立董事）、独立董事刘澎先生和董事刘忻先生组成，其中主任委员先后由会计专业人士谷仕湘先生和陈翩女士担任。

二、审计委员会会议召开情况

报告期内，审计委员会共召开 5 次会议，全体成员均通过通讯方式参加会议。主要就公司的《2023 年度内审工作报告》《2024 年度内审计划》《2024 年第一季度内审计划》《关于拟续聘会计师事务所的议案》《审计委员会 2023 年度履职报告案》《2024 年第一季度内审报告》《2024 年第二季度内审计划》等事项进行审议，并形成决议。

三、审计委员会年度履职情况

（一）监督和评估外部审计机构

审计委员会对天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）进行了充分了解和审查，对其专业能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分评估，认为天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）能够按照中国注册会计师独立审计准则实施审计工作，遵循了独立、客观、公正的执业准则，具有从事证券相关业务的资格，其在执业过程中能够满足为公司提供审计服务的资质要求。

（二）审阅公司财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会认真审阅了公司编制的财务会计报表，认为公司财务会计报表严格遵循了《会计准则》的规定，会计报表的编制符合公司实际情况，真实、完整、准确地反映了公司财务状况。

（三）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会充分发挥作用，认真审阅了公司的内部审计工作计划，并督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行，积极推动公司内部制度体系建设，指导公司风险管理，听取内部审计与风险管理工作的汇报，确保公司内控体系正常、有效发挥作用。

（四）协调管理层、内部审计与外部审计的沟通

2024 年，为更好的使管理层、内部审计部门及相关部门与立信进行充分有效的沟通，我们在听取了双方的意见后，积极进行了相关协调工作，以求提高完成相关审计工作的效率。

四、总体评价

2024 年，审计委员会根据公司制定的《专门委员会工作细则》等相关规定，忠实、勤勉地履行了相关法律法规规定的职责，认真审议相关事项，切实有效地督促公司的外部审计，指导公司内部审计工作，促进了董事会规范决策和公司规范治理。

2025 年，审计委员会将继续切实履行职责，强化对董事会相关事项的事前审核，充分发挥审计委员会的监督职能，促进公司内控体系建设更加完善，促进公司规范运作、稳健发展。

广州市品高软件股份有限公司

审计委员会

2025 年 4 月 25 日