

证券代码：688227

证券简称：品高股份

公告编号：2026-026

广州市品高软件股份有限公司 关于续聘 2026 年度审计机构的公告

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个别及连带责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的审计机构名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）。
- 该议案尚需提交 2025 年年度股东会审议。

一、拟聘任审计机构的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

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 2024 年 12 月 31 日，天职国际合伙人 90 人，注册会计师 1097 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 399 人。

天职国际 2024 年度经审计的收入总额 25.01 亿元，审计业务收入 19.38 亿

元, 证券业务收入 9.12 亿元。2024 年度上市公司审计客户 154 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、科学研究和技术服务业等, 审计收费总额 2.30 亿元, 本公司同行业上市公司审计客户 11 家。

2、投资者保护能力

天职国际按照相关法律法规在以前年度已累计计提足额的职业风险基金, 已计提的职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额不低于 20,000 万元。职业风险基金计提以及职业保险购买符合相关规定。近三年（2023 年度、2024 年度、2025 年度, 下同）, 天职国际不存在因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3、诚信记录

天职国际近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 10 次、自律监管措施 8 次和纪律处分 3 次。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 2 次、监督管理措施 11 次、自律监管措施 4 次和纪律处分 4 次, 涉及人员 39 名, 不存在因执业行为受到刑事处罚的情形。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人基本信息如下:

项目合伙人及签字注册会计师 1: 杨勇, 2017 年成为注册会计师, 2013 年开始从事上市公司审计, 2015 年开始从事挂牌公司审计, 2014 年开始在本所执业, 2023 年开始为本公司提供审计服务, 近三年签署上市公司审计报告 8 家, 复核上市公司审计报告 3 家。近三年签署挂牌公司审计报告 5 家, 近三年复核挂牌公司审计报告 2 家。

签字注册会计师 2: 胡耀新, 2021 年成为注册会计师, 2019 年开始从事上市公司审计, 2021 年开始在该所执业, 2025 年开始为本公司提供审计服务, 近三年签署上市公司审计报告 1 家, 近三年签署挂牌公司审计报告 2 家。

项目质量控制复核人: 苏菊荣, 2018 年成为注册会计师, 2008 年开始从事上市公司审计, 2022 年开始为本公司提供审计服务, 近三年签署上市公司审计

报告5家，近三年复核上市公司审计报告3家。

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年因执业行为受到刑事处罚，受到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，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的具体情况，详见下表：

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	杨勇	2024-6-20	自律监管措施	上海证券交易所	在执行博创智能装备股份有限公司首次公开发行股票财务报表审计项目时，违反了《上海证券交易所股票发行上市审核规则》的规定。上海证券交易所对天职国际、韩雁光、杨勇、潘平平采取口头警示的自律监管措施。

根据相关法律法规的规定，上述行政监管措施不影响天职国际继续承接或执行证券服务业务和其他业务。

3、独立性

天职国际及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

2025年度审计费用共计80万元（其中：财务报告审计费用65万元；内部控制审计费用15万元）。2026年度审计收费定价原则与前年度保持一致，具体审计费用将依照市场公允、合理的定价原则，根据公司股东大会的授权，由公司管理层根据行业标准及公司审计的实际工作量，双方协商确定。

二、拟续聘审计机构履行的程序

（一）董事会审计委员会意见

董事会审计委员会认为：鉴于天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)在2025年度的审计过程中坚持独立审计原则，出具的审计报告客观、公允地反映本公司财务状况，切实履行了审计机构应尽职责，且具有较高的业务水平和良好的服务素质，能够满足公司2026年度财务及内部控制审计工作要求。因此，董事会审计委员会同意续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2026年度审计机构。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于2026年4月22日召开第四届董事会第八次会议，经与会董事认真讨论，投票表决，审议通过了《关于续聘2026年度审计机构的议案》，同意续聘天职国际为公司2026年度审计机构。

（三）本次续聘审计机构所事项尚需提交公司2025年年度股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。聘期自公司2025年年度股东会通过该议案之日起至2026年年度股东会召开之日止，并由股东会授权管理层根据2026年度审计的具体工作量及市场水平，确定2026年度审计费用。

特此公告。

广州市品高软件股份有限公司董事会

2026年4月23日