

广州市品高软件股份有限公司

内部控制审计报告

天职业字[2026]21931-3号

---

目 录

内部控制审计报告 ————— 1



广州市品高软件股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了广州市品高软件股份有限公司（以下简称“品高股份”）2025年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

## 一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是品高股份董事会的责任。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

## 三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

## 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，品高股份于2025年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。



[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：





# 营业执照

(副本) (15-15)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 12500 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012 年 03 月 05 日

执行事务合伙人 邱靖之

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼  
A-1 和 A-5 区域

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件服务；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.4 以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



2026 年 03 月 09 日

证书序号: 0000175

### 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一一年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

## 会计师事务所执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

该资质仅用于天职业字[2011]1931-3号报告相关资料, 与原件一致



姓名	杨勇
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1989-01-20
Date of birth	
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所
Working unit	
身份证号码	500383198901209154
Identity card No.	

该资质仅用于天职业字[2026]第31-3号报告相关资料，与原件一致

在一份新写

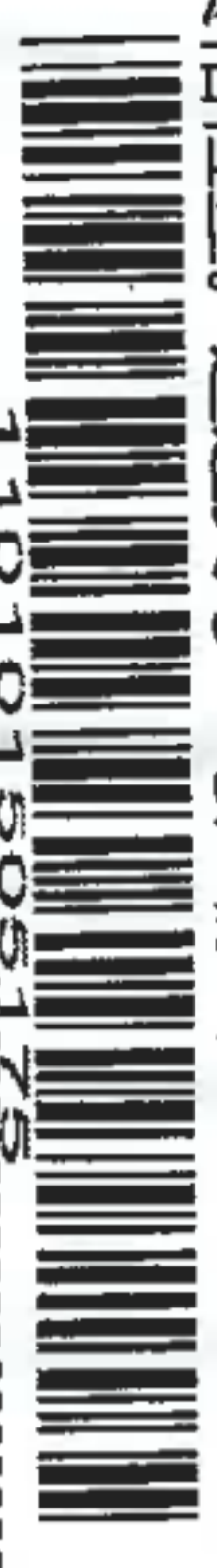
### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



杨勇(110101505175), 已通过广东省注册会计师协会2021  
年任职资格检查。通过文号: 粤注协 [2021] 268号。



110101505175  
年 月 日  
ly m d

### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



姓名: 杨勇  
2022  
会员号: 110101505175

年 月 日  
ly m d

该资质仅用于天职业字2021年亦(粤注协)审计报告相关资料, 与原件一致

胡耀新



# 中华人民共和国 注册会计师证书

The People's Republic of China  
Certificate of Certified Public Accountant



姓名 胡耀新  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1993-11-10  
 Date of birth  
 工作单位 德勤国际会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号码 440681199311104231  
 Identity card No.

## 年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 胡耀新  
委员会: 110101500779

年/月/日  
/ /

证书编号: 110101500779  
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2021年03月03日  
Date of issuance

## 年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



胡耀新 110101500779

年/月/日  
/ /

## 年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年/月/日  
/ /

年/月/日  
/ /

日/月/日  
/ /

日/月/日  
/ /

与原件一致

该资质仅用于天职业字[2026]21931-3号报告相关资料