

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[2024]32809-3号

---

目 录

内部控制审计报告 ————— 1

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
报告编码:京24AUNZTHS8



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”）2023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公司董事会的责任。

## 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，品高股份公司于2023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：





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》。

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

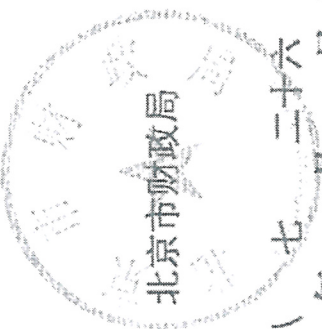
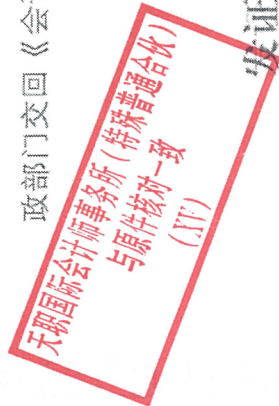
执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

2011年11月14日

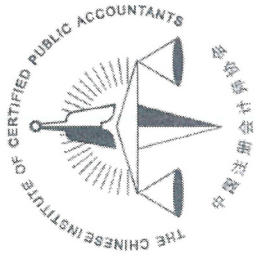
批准执业日期：



发证机关：

二〇一八年七月二十六日

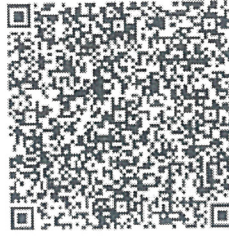
中华人民共和国财政部制



姓名: 杨勇  
 Full name: Yang Yong  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1989-01-20  
 Date of birth: 1989-01-20  
 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: Tianzhi International Accounting Firm (Special General Partnership) Guangzhou Branch  
 身份证号码: 500383198901209154  
 Identity card No.: 500383198901209154

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.



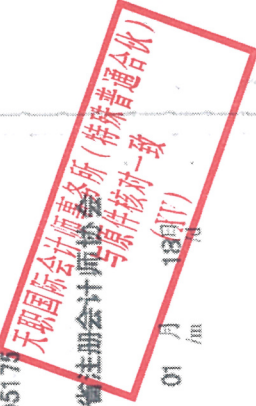
姓名: 杨勇  
 身份证号: 110101505175

年: 2017  
 月: 01  
 日: 18

证书编号: 110101505175  
 No. of Certificate: 110101505175

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

发证日期: 2017年01月18日  
 Date of Issuance: 2017/01/18



陈廷洪



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 陈廷洪  
性别 男  
出生日期 1989-09-27  
工作单位 天职国际会计师事务所  
执业注册号 (特转) 粤注会(特) 00101500295  
身份证号码 44528119890927003X

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(11)

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110101500295  
No. of Certificate

批准注册协会: 广东肇庆注册会计师协会  
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2019 年 02 月 12 日  
Date of Issuance

请认准天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师协会2020年注册会计师年检、通过文号: 粤注协(2020)192号。

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110101500295  
No. of Certificate

批准注册协会: 广东肇庆注册会计师协会  
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2019 年 02 月 12 日  
Date of Issuance

请认准天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师协会2020年注册会计师年检、通过文号: 粤注协(2021) 268号。

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110101500295  
No. of Certificate

批准注册协会: 广东肇庆注册会计师协会  
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2019 年 02 月 12 日  
Date of Issuance

请认准天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师协会2020年注册会计师年检、通过文号: 粤注协(2021) 268号。