

# 广东佳云科技股份有限公司

## 内部控制审计报告

久安专审字[2026]第 00030 号

深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：深圳市南山区高新南四道 18 号创维半导体设计大厦  
西座 10 层 1001-1005

邮编：518057

电话：（0755）26996149

传真：（0755）26996149

网址：[www.jiuancpa.com](http://www.jiuancpa.com)

# 广东佳云科技股份有限公司

## 内部控制审计报告

内 容	页 次
一、内部控制审计报告	1-2
二、会计师事务所营业执照及资质证书	



## 内部控制审计报告

久安专审字[2026]第 00030 号

广东佳云科技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，我们审计了广东佳云科技股份有限公司（以下简称“佳云科技”）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》以及《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，并评价其有效性是佳云科技董事会的责任。

### 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，佳云科技于 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。

深圳久安会计师事务所  
  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：\_\_\_\_\_   
(项目合伙人) 李松清

中国注册会计师：\_\_\_\_\_   
钟启声

中国·深圳

二〇二六年四月七日