

# 冠福控股股份有限公司

## 2023 年度内部审计工作报告

冠福控股股份有限公司（以下简称“公司”）审计部在董事会审计委员会的领导下，按照 2023 年内部审计工作计划积极开展审计监督，严格执行审计法规和审计准则，在促进内部管理等方面，发挥了内部审计的监督职能，现就 2023 年的内审工作总结如下：

### 一、部门设置

公司设有审计部，在董事会审计委员会的领导下开展工作，现有审计人员 1 人。

### 二、内审工作完成情况

1、公司根据《公司法》《企业会计准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关法律法规的规定，建立了一套符合公司实际情况、较为合理的内部控制制度，涵盖了采购、生产、销售等公司各个运营环节，并在实践中得到了有效执行和完善，能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司所有财产的安全、完整，能够真实、准确、及时、完整地披露信息，确保公开、公平、公正地对待所有投资者，切实保护公司和投资者的利益。审计部本着客观、谨慎的原则，从内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等方面对公司内部控制的执行效果和效率情况进行了认真评估，出具了内部控制自我评价报告，并经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了内部审计报告。

2、审计部根据《内部审计准则》《企业会计准则》以及公司《内部审计管理制度》《财务管理制度》的规定，对会计资料的真实性、完整性予以了重点关注，通过参加沟通会，阅读相关会计资料后，我认为：公司财务会计报表完全遵循会计准则的要求，报表全面地反映了企业经营活动的内容，会计信息真实、完整。

3、审计部根据公司 2023 年度内部审计工作计划的安排，对公司关联交易、与关联方大额资金往来、对外担保等事项进行内部审计；对公司对外投资、使用自有资金购买理财产品等事项进行内部专项审计，确保公司资产的安全与完整。我认为：公司的内控制度较完整，运行较为合理，各项控制制度得到较有效的

执行。

4、审计部对内部审计工作底稿和内部审计报告的编制符合公司《内部审计管理制度》的规定，工作底稿、审计报告等由专人分类整理并存档。

5、审计部已按相关要求编制了 2024 年内部审计工作计划提交董事会审计委员会。

2024 年度审计部将在公司审计委员会的监督和指导下，严格按照有关法律法规和《内部审计管理制度》的规定继续努力工作，积极配合公司各职能部门，共同防范风险，提高管理效率。

冠福控股股份有限公司

审 计 部

二〇二四年四月十七日