

冀凯装备制造股份有限公司

中兴财光华审专字（2024）第 108003 号

# 目 录

内部控制审计报告



中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙) Zhongxingcai Guanghua Certified Public Accountants LLP  
地址: 北京市西城区阜成门外大街2号万通新世界写字楼A座24层 ADD:A-24F, Vanton New World, No.2 Fuchengmenwai Avenue,  
邮编: 100037 Xicheng District, Beijing, China  
电话: 010-52805600 PC:100037  
传真: 010-52805601 TEL:010-52805600  
FAX:010-52805601

## 内部控制审计报告

中兴财光华审专字(2024)第108003号

冀凯装备制造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,我们审计了冀凯装备制造股份有限公司(以下简称“冀凯股份公司”)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,并评价其有效性是冀凯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,冀凯股份公司于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)

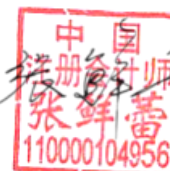


中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



2024年4月19日