# 冠捷电子科技股份有限公司 内部控制审计报告

众环审字(2025)0204527号

Zhongshenzhonghuan Certified Public Accountants LLP 电话 Tel: 027-86791215 17-18/F, Yangtze River Industry Building, No. 166 Zhongbei Road, Wuhan, 430077

传真 Fax: 027-85424329

# 内部控制审计报告

众环审字(2025)0204527号

## 冠捷电子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,我们审计了冠 捷电子科技股份有限公司(以下简称"冠捷科技")2024年12月31日财务报告内部控制的 有效性。

# 一、冠捷电子科技股份有限公司对内部控制的责任

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,并评价其有效性是冠捷科技董事会的责任。

#### 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,冠捷科技于 2024 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。

(本页为中审众环会计师事务所(特殊)	普通合伙)关于冠捷科技报告号为众环审字
(2025)0204527号的内部控制审计报告签章页,	以下无正文。)
中审众环会计师事务所 (特殊普通合伙)	中国注册会计师:
	中国注册会计师: 侯书涛
	THEM AT /TO
中国·武汉	2025年4月25日