

银江技术股份有限公司

内部控制审计报告

中喜特审 2025T00226 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net

目录

| 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

中喜特审2025T00226号

银江技术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，我们审计了银江技术股份有限公司（以下简称“银江技术”）2024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，并评价其有效性是银江技术董事会的责任。

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，银江技术于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。



五、强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注，2024年银江技术存在被大股东控制的企业及其他关联方非经营性占用资金的情况、存在违规使用募集资金的情况，相关内部控制存在缺陷。截至本报告日，银江技术对上述情况进行了自查，并对上述相关内部控制缺陷进行了整改。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

(项目合伙人) 鲁军芳

中国·北京

中国注册会计师：_____

张滨滨

二〇二五年四月二十八日