

江苏云涌电子科技股份有限公司董事会

关于对带强调事项段无保留意见的内部控制审计报告的专项说明

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中证天通”），对江苏云涌电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度内部控制的有效性进行审计，并出具了带强调事项段无保留意见的内部控制审计报告【中证天通(2025)证专审 21170002 号】。公司董事会对涉及事项专项说明如下：

一、 强调事项段的内容

我们提醒内部控制审计报告使用者关注，如《云涌科技 2024 年度内部控制评价报告》所述，云涌科技虽然已经建立了基本的信息系统管理制度，但缺乏具体的控制流程或操作手册，在信息技术一般控制 (ITGC) 和信息技术应用控制 (ITAC) 方面均存在构成重要缺陷的管理弱项。

二、 董事会的专项说明

董事会审阅了中证天通出具的公司 2024 年内部控制审计报告，认为：中证天通出具的带强调事项段无保留意见涉及的事项符合公司实际情况，其在公司 2024 年度内部控制审计报告中增加强调事项段是为了提醒内部控制审计报告使用者关注有关内容，不影响公司财务报告内部控制的有效性。董事会同意中证天通会计师对公司 2024 年度内部控制审计报告中强调事项段的说明。

三、 公司董事会对上述事项采取的整改措施

公司全体董监高人员对会计师事务所出具带有强调事项段无保留意见内部控制审计报告涉及的事项高度重视，结合公司目前实际情况，公司采取如下措施：

公司将根据《内控手册》及配套指引的有关要求健全企业内部控制制度，完善内部控制的运行程序，严格落实各项措施的执行，以充分保护上市公司利益。

特此说明。

江苏云涌电子科技股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 24 日

（本页无正文，为《江苏云涌电子科技股份有限公司董事会关于对带强调事项段无保留意见的内部控制审计报告的专项说明》之签署页）

董事签名：

高 南

焦扶危

张 奎

高 渊

田 霞

刘跃露

陈都鑫

2025 年 4 月 24 日