

国联民生证券承销保荐有限公司

关于北京科净源科技股份有限公司

2025 年度内部控制自我评价报告的核查意见

国联民生证券承销保荐有限公司（以下简称“保荐人”）作为北京科净源科技股份有限公司（以下简称“科净源”、“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐人，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号—保荐业务》等相关规定，对《北京科净源科技股份有限公司 2025 年度内部控制自我评价报告》进行了审慎核查，具体情况如下：

一、公司 2025 年度内部控制缺陷认定及整改情况

（一）财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据公司财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷。

（二）非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

（三）其他说明

2025 年 10 月 10 日，公司及相关当事人收到中国证监会北京监管局下发的《行政处罚决定书》（2025）17 号。因公司 2023 年 12 月至 2024 年 1 月，全资子公司北京科净源设备安装工程有限公司为烟台合康物资有限公司、山东博淼实业有限公司、烟台宗西新型材料有限公司以定期存单质押方式提供担保，担保金额分别为 6,000 万元、6,000 万元、3,000 万元，累计金额为 1.5 亿元，上述担保未履行科净源董事会、股东会审议程序。对公司处以 150 万元罚款，对相关当事人处以合计 150 万元罚款。

公司自查发现上述案涉担保后，已于 2024 年 3 月 31 日前全部解除，并于 2024 年 4 月 30 日补充审议了案涉担保情况，具体内容详见公司公告《关于确认全资子公司对外担保的公告》（公告编号：2024-015）。截至本报告披露日，公司及相关当事人的罚款已全部缴清。

公司已针对案涉担保作出相应整改措施：一方面，公司对内控制度和审批流程进行全面审查和修订，堵塞管理漏洞，明晰各环节岗位职责，持续完善内控体系与业务流程，强化制度执行力度，提升规范化运营水平，切实维护公司及全体股东合法权益。同时，设立专门的监督岗位，强化内部审计职能，定期对担保业务开展专项检查与监督，确保担保行为全程合规可控。另一方面，公司加强对相关岗位人员、相关部门负责人以及子公司相关人员的培训，认真学习《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《公司章程》等法律法规与内部制度，不断强化全员合规意识，严格依照监管要求规范开展对外担保管理，坚决杜绝类似上述案涉担保行为再次发生，持续提升公司内部控制与风险管理水平。

截至 2025 年 12 月 31 日，上述案涉担保事宜已经全部解除并完成内部控制缺陷整改。公司后期将根据经营管理和发展的需要，不断完善内部控制制度和程序，提高内部管理水平，保障和推动公司持续、健康、稳定发展。

二、公司 2025 年度内部控制自我评价报告的结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

三、保荐人的核查工作

保荐人认真审阅了公司出具的《北京科净源科技股份有限公司 2025 年度内部控制自我评价报告》、《北京科净源科技股份有限公司内部控制审计报告（大信审字[2026]第 17-00046 号）》，通过与科净源董事、高级管理人员及外部审计机构等有关人士进行交流访谈，查阅公司股东会、董事会等会议文件以及相关业务管理规章制度等方式，对公司董事会出具的 2025 年度内部控制自我评价报告进行了核查。

四、保荐人对公司内部控制自我评价的核查意见

经核查，保荐人认为：除前述关注事项外，科净源内部控制体系较为健全，符合有关法律、法规规定和证券监管部门的要求，在重大方面保持了较为有效的内部控制，科净源董事会对 2025 年度内部控制的自我评价在重大方面真实反映了其内部控制制度的建立及运行情况。

保荐人提醒投资者关注前述披露，并充分考量前述关注事项所反映的公司内部控制相关情况。同时，保荐人提请公司进一步对内部控制进行改进与完善，确保各项制度得以有效实施，并强化规范运作意识，健全内部控制制度，加强信息披露管理，切实提高公司规范运作水平，维护上市公司及全体投资者的合法权益。

（以下无正文）

（此页无正文，为《国联民生证券承销保荐有限公司关于北京科净源科技股份有限公司 2025 年度内部控制自我评价报告的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

谢国敏

崔增英

国联民生证券承销保荐有限公司

年 月 日