

三维控股集团股份有限公司董事会关于 带强调事项段无保留意见内部控制审计报告 涉及事项的专项说明

天健会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“天健事务所”)对三维控股集团股份有限公司(以下简称“公司”)2024年度财务报告内部控制进行了审计,出具了带强调事项段无保留意见的内部控制审计报告(天健审〔2025〕8788号)。根据《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定,公司董事会对带强调事项段无保留意见涉及事项进行专项说明如下:

一、内部控制审计报告中强调事项段的内容

“我们提醒内部控制审计报告使用者关注,为满足固定资产投资资金需求,三维股份公司及子公司2024年度存在通过向供应商转贷获取银行借款和向供应商开具信用证和供应链票据进行贴现融资的情形,截至2024年12月31日未到期的银行借款余额为人民币127,847.28万元。三维股份公司及子公司已采取相应整改措施,且截至审计报告日,相关问题已得到初步改善。本段内容不影响我们对该公司财务报告内部控制有效性发表的审计意见。”

二、董事会对强调事项段中涉及事项的相关说明

董事会审阅了天健事务所出具的公司2024年度内部控制审计报告,认为:天健事务所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。公司董事会尊重其独立判断,同意天健事务所对公司2024年度内部控制审计报告中强调事项段的说明。

三、公司已采取及拟采取的应对措施

公司高度重视天健事务所出具的带强调事项段无保留意见内部控制审计报告中所涉及的事项,公司及子公司已进行全面自查,并制定相应的应对措施,具体如下:

1、全面核查涉及的银行借款金额、供应商名单、资金流向及合同条款,截至本说明出具日,已到期的银行借款已按时归还,公司还修订资金管理制度,杜

绝此类情况再发生。

2、拟通过“短债换长债”调整债务期限结构、拓展供应链金融丰富融资渠道、完善授信管理机制实现动态调整等措施，持续优化债务结构，增强财务结构的稳定性和抗风险能力；

3、加强公司及各子公司的资金管控，开展内控合规专项培训，并强化内部审计监督职能，保障公司经营管理的合法合规。

公司董事会将积极督促管理层尽快落实应对措施，努力消除上述事项对公司的影响，切实有效维护公司和全体股东的利益。公司也将持续健全内部控制体系，严格执行内部控制制度，强化内控监督检查，提升内控管理水平，促进公司长期健康、可持续发展。

特此说明。

三维控股集团股份有限公司董事会

2023年4月27日

