

昆山科森科技股份有限公司董事会

关于带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告

涉及事项的专项说明

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审亚太”）对昆山科森科技股份有限公司（以下简称“公司”）2024年度财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了带强调事项段的无保留意见的内部控制审计报告。根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号-规范运作》等相关规定，公司董事会现对带强调事项段无保留意见涉及事项进行专项说明，具体如下：

一、内部控制审计报告中带强调事项段的内容

中审亚太出具的内部控制审计报告带强调事项段无保留意见涉及的事项具体内容如下：

“我们提醒报告使用者关注以下事项：

科森科技在以前年度存在未识别关联方及未充分披露关联交易的情况，以及2022年度，科森科技与关联方发生三笔临时性非经营性资金拆借（单笔金额1200至2500万元，单笔拆出1至4天，未形成期末余额），如上事项规避了公司关联交易管理制度，说明科森科技在关联方管理方面存在内控缺陷。经核查，截至报告日，关联交易已补充履行审批程序并充分披露，非经营性资金拆借已补充披露，未发现重大利益输送行为，详见公司2025-014号公告，以上事项尚需提交股东大会审议和有权机关确认。

上述事项不影响本报告对内部控制有效性的结论，但提请报告使用者关注其潜在影响。”

二、董事会意见及涉及事项对公司内部控制有效性的影响程度

公司董事会认真审阅了2024年度内部控制审计报告，认为：中审亚太出具的带强调事项段的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。公司董事会认可中审亚太对公司2024年度内部控制审计报告中强调事项段的说明。

三、董事会采取的措施

1、公司已发函要求董事、监事、高级管理人员、持有公司 5%以上股份的股东及其一致行动人、实际控制人及时向公司董事会报送关联人名单及关联关系的说明。如关联人名单、关联关系发生变化的，要及时通知公司。

公司证券部做好登记管理工作，同时进行跟踪并及时更新关联人清单，准确、完整识别关联人。财务部负责关联交易的识别与审核、日常管理等事务；统计分析相关数据；定期进行关联交易对账工作；监控交易资金流向，结算情况等。以此确保关联交易履行必要的决策程序和信息披露义务，防止类似情形再次发生。

2、公司将持续对控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员等相关群体定期展开相关法律法规的培训，提升相关群体合规意识，避免违规事项的发生。

3、公司将继续完善内部控制各项制度，督促内部控制制度得到有效执行，聚焦资金管理等运营重要环节，降低公司经营风险，为公司的稳健、持续经营提供有力保障。

特此说明。

昆山科森科技股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 27 日