

银江技术股份有限公司

董事会关于 2024 年度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

银江技术股份有限公司（以下简称“公司”或“银江技术”）聘请中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，对公司 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的无保留意见内部控制审计报告。公司董事会对前述带强调事项段的无保留意见审计报告涉及的事项说明如下：

一、带强调事项段的无保留意见审计报告涉及的主要内容

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）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。

二、董事会对带强调事项段无保留意见审计报告涉及事项的有关说明

公司董事会对中喜会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告表示理解和认可，认为中喜会计师事务所出具的带强调事项段无保留意见的《内部控制审计报告》客观、真实，符合公司实际情况，董事会同意中喜会计师对公司 2024 年度内部控制审计报告中强调事项段的说明。公司管理层已识别出上述缺陷，并将其包含在企业内部控制评价报告中。

三、消除该事项及其影响的具体措施

公司全体董事及高级管理人员对会计师事务所出具带强调事项段无保留意见《内部控制审计报告》涉及事项高度重视，结合公司目前实际情况，公司采取的措施如下：

（1）公司积极主动与控股股东沟通，截至本专项说明出具日，控股股东已向公司归还全部占用资金及相关利息。公司已尽最大努力降低不利影响，维护公司及中小股东利益。

（2）公司根据《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关要求进一步健全内部控制制度，完善内控管理体系，规范内控运行程序，提高公司风险防范能

力，保护公司资金安全。

(3) 完善公司内部审计部门的职能，加强内部审计部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度，加大重点领域和关键环节监督检查力度，及时发现内部控制缺陷，及时整改，降低公司经营风险，促进公司规范运作和健康可持续发展。

(4) 组织公司全体董事、监事、高级管理人员认真学习领会《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规、规范性文件的要求，深入学习上市公司规范运作规则和治理制度，提高合法合规经营意识。

公司将继续严格遵照《企业内部控制基本规范》等规定，深入完善落实各项内控制度，全面加强管控，确保公司在所有重大事项决策上严格执行内部控制审批程序。同时，公司也将不断提升公司治理能力和规范运作水平，切实维护公司及全体股东的合法权益，促进公司健康、稳定、可持续发展。

银江技术股份有限公司董事会

2025年4月29日