

# 卓郎智能技术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

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对卓郎智能技术股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度的财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了《内部控制审计报告》，该报告对公司内部控制有效性出具了带强调事项段的无保留意见，根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》和《上海证券交易所股票上市规则》的相关要求，公司董事会对带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告涉及事项进行专项说明如下：

## 一、导致带强调事项段的无保留意见的事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注：卓郎智能未对利泰醒狮及福满源应收账款执行有效管理和催收，未对利泰醒狮及福满源的回款安排进行密切跟踪和处理，相关内部控制存在缺陷。

## 二、公司董事会的意见及消除该事项及其影响的措施

1. 天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具了 2023 年度带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告，我们尊重审计机构的职业性和独立判断。公司董事会将积极督促管理层采取有效措施，尽快完成整改，努力消除上述事项对公司的影响，切实有效维护公司和广大投资者的利益。

2. 公司董事会将督促管理层对应收账款执行更有效的跟踪和催收程序。根据《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关要求，进一步提高内部控制的有效性，进一步完善客户的资金往来管理。

卓郎智能技术股份有限公司董事会

2024 年 4 月 28 日

（本页无正文，为《卓郎智能技术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》之签字页）

---

潘雪平

---

Uwe Rondé

---

丁远

---

陈杰平

---

王树田

---

谢满林

卓郎智能技术股份有限公司董事会

2024年4月28日