

# 无锡路通视信网络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“中审亚太会计师事务所”）对无锡路通视信网络股份有限公司（以下简称“公司”）2024年度财务报告内部控制有效性进行了审计，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》。

根据中国证监会和深圳证券交易所的相关要求，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、内部控制审计报告中强调事项段的内容

中审亚太会计师事务所出具的带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告涉及事项具体内容如下：

“中审亚太会计师事务所提醒内部控制审计报告使用者关注，路通视信2021年9月-2022年7月期间，路通视信实际控制人及其关联方累计发生资金占用15,580万元。截至2024年12月31日，公司实际控制人及其关联方累计归还占用上市公司资金金额12,780.05万元，尚未归还金额为2,799.95万元。截至报告披露日，公司实际控制人及其关联方累计归还占用上市公司资金金额14,710.64万元，尚未归还金额为869.36万元。上述事项违反了《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》、《上市公司信息披露管理办法》的相关规定。路通视信与关联方非经营性资金往来相关的财务报告存在内部控制缺陷。路通视信已对上述问题进行了自查，并对上述内部控制缺陷进行了整改，报告期内未再发现新增资金占用。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、公司采取的整改措施

中审亚太会计师事务所在内部控制审计报告强调事项段中提及的事项，公司已针对此事作出相应整改动作。整改情况如下：

1、公司在发现非经营性资金占用行为后，在内部问责的基础上积极整改，同时与实际控制人及其关联方密切沟通，力争通过多种方式妥善解决上述事项。

经各方协调，截至本专项说明披露日，公司实际控制人及其关联方累计归还占用资金为 14,710.64 万元，尚未归还金额为 869.36 万元。公司及董事会本着对全体股东负责的态度，持续要求实际控制人及其相关方采取有效措施尽快解决资金占用问题，以消除对公司的影响，保障公司权益，并切实维护全体股东利益。

2、针对资金占用事项，前期公司已以资金占用方为被告，向人民法院提起诉讼，请求判令上述责任方归还全部占用资金及相应利息。

3、2024 年度公司已加强内部控制体系建设和监督工作，包括但不限于每半年度检查公司与实际控制人及其关联方非经营性资金往来情况，切实防范实际控制人及其关联方的非经营性资金占用情况的发生。

4、公司将不定期开展证券相关法律法规的培训，组织公司董事、监事、高级管理人员认真学习相关法律法规和各项证券监管规则，提高公司员工法律及风险意识，强化关键管理岗位的风险控制职责，避免再次发生违规、违法事项。

### **三、公司董事会专项说明**

公司董事会审阅了中审亚太会计师事务所出具的公司 2024 年度内部控制审计报告，认为：中审亚太会计师事务所出具的带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告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。董事会同意中审亚太会计师事务所对公司 2024 年度内部控制审计报告中强调事项段的说明

无锡路通视信网络股份有限公司董事会

2025 年 4 月 29 日