

苏州金鸿顺汽车部件股份有限公司

董事会关于 2024 年度带强调事项段无保留意见的内部控制审计报告 的专项说明

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“华兴所”)为苏州金鸿顺汽车部件股份有限公司(以下简称“公司”或“贵公司”)2024 年度内部控制审计机构,对公司 2024 年度财务报告内部控制有效性进行了审计,对公司出具了带强调事项段无保留意见的《内部控制审计报告》(华兴审字[2025]24012720025 号)。董事会对带强调事项段无保留意见涉及的事项进行专项说明如下:

一、强调事项段的内容

华兴所审计了公司 2024 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性,对“强调事项”意见如下:

“我们提醒内部控制审计报告使用者关注,报告期内存在控股股东控制的其他关联方非经营性占用公司资金的情况,与关联方交易和资金拆借相关的内部控制存在缺陷。金鸿顺已对上述内部控制缺陷进行自查并整改,截至本报告日,已收回了全部本金及利息。

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、董事会专项说明

董事会审阅了华兴所出具的公司 2024 年内部控制审计报告,认为:华兴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。董事会同意华兴所对公司 2024 年度内部控制审计报告中强调事项段的说明。

董事会对上述事项采取的整改措施

（1）完善内部控制制度

公司对现有内部控制相关管理制度进行系统性梳理，对现行制度查缺补漏，分阶段推进内部控制制度的优化升级。同时，建立常态化制度执行监督机制，定期开展制度落实情况，检查与绩效评估，确保制度有效性。

（2）深化内部控制培训体系

公司将构建多层次、常态化的内部控制培训机制：针对上市公司法律法规、规范性文件及公司内部制度，开展专项培训；加强对控股股东、实际控制人、董监高及关键岗位人员的合规培训，将合规意识融入公司治理基础；全面提升公司治理规范化水平与信息披露质量。

（3）加强内部审计监督职能

公司将加强内部审计力量，聚焦重点领域（如资金管理、关联交易）与关键环节（如审批流程、信息披露）；建立“审计发现-整改落实-效果评估”的闭环管理体系，及时向董事会审计委员会报告内控缺陷及整改情况，严格规范公司内部控制工作。

（4）严控关联方资金风险

公司明确关联方名单及关联交易信息收集，在满足信披条件时，及时对外披露。加强关联方合同订立和关联交易的付款审批，从严监管。定期向董事会提交关联方资金往来报告，确保资金往来合法合规，并保障公司资金安全。

敬请投资者注意投资风险，特此说明。

苏州金鸿顺汽车部件股份有限公司董事会

2025年4月29日