

# 深圳市科思科技股份有限公司

## 董事会关于 2022 年度带强调事项段的无保留意见内部控制 鉴证报告涉及事项影响已消除的专项说明

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对深圳市科思科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2022 年度内部控制出具了带强调事项段的无保留意见的鉴证报告（信会师报字[2023]第 ZI10367 号）。本公司现就 2022 年度内部控制鉴证报告中带强调事项段无保留意见所涉事项的影响消除说明如下：

### 一、2022 年度带强调事项段的无保留意见内部控制鉴证报告所涉及的内容

我们提醒内部控制审计报告使用者关注，科思科技应收款项管理方面存在控制缺陷，导致其无法就应收款项的可收回性提供充分的支持性资料，我们因此对科思科技 2022 年度财务报表发表了保留意见。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、关于带强调事项段的无保留意见内部控制鉴证报告涉及事项消除的说明

针对上述强调事项段涉及的内部控制缺陷，公司董事会和管理层主要采取了以下改进措施：

1、公司首先进行内部自查，对应收款项主要客户、账龄进行了全面地核查；出具了《应收账款专项核查工作主要问题及建议》的专项报告，同时加强应收账款催收力度，制定应收账款催收计划，提升应收账款周转率。

2、进一步加强应收款项的对账、催收管理，在之前《应收账款管理制度》的基础上制定和完善了《市场部账款回收管理办法》，对应收款项进行了部门归口管理，根据不同客户回款特点，采取电话沟通、上门催缴、提升沟通等级等沟通方式促成客户还款，对催收情况进行工作记录和定期汇报。对于逾期严重的应收账款，会采取催款函、律师函等进一步的措施。

3、根据战略市场布局和业务转型的调整要求，加强对客户的信用管理，通过对客户的财务情况、业务情况、项目资金专属情况及法律诉讼情况等各个因素

综合判断客户资信，进一步完善了《信用管理制度》，明确客户信用评价标准以及关键控制点防范信用风险。同时，公司市场部也对客户的信用风险进行定期关注和评估，进行动态信用管理。

4、公司财务部每月及时更新收入成本明细表，加强和客户的对账，定期发送对账单给重要客户，保障应收账款数据的准确性和及时性。

综上，基于公司 2023 年度加强内部控制的措施，公司董事会认为带强调事项段的无保留意见内部控制鉴证报告涉及事项的影响已消除。

深圳市科思科技股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 25 日