

深圳英飞拓科技股份有限公司董事会

关于 2022 年度带强调事项段无保留意见内部控制审计报告涉及事项的专项说明

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）对深圳英飞拓科技股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年 12 月 31 日财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了带强调事项段无保留意见的《内部控制审计报告》。公司董事会对该审计意见涉及事项说明如下：

一、《内部控制审计报告》强调事项段的内容

立信在《内部控制审计报告》中表示：“我们提醒内部控制审计报告使用者关注，由于无法就 2022 年 12 月 31 日深圳英飞拓子公司新普互联与百度业务相关的往来余额以及其他账龄超过一年的应收账款、其他应收款和预付款项的性质及可收回性获取充分、适当的审计证据，我们对英飞拓 2022 年度财务报表发表了保留意见。新普互联的业务管理及往来款项管理存在控制缺陷。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、董事会对强调事项段中涉及事项的专项说明

公司董事会认为：立信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，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。董事会同意立信对公司 2022 年度内部控制审计报告中强调事项段的说明。

三、对上述事项采取的整改措施

1. 公司组织董监高和相关管理人员深入学习《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规和其他规范性文件，提高公司风险防范意识，强化合法合规经营意识。

2. 公司董事会将继续完善内部控制制度建设，规范内部控制制度的执行，强化内部监督职能，进一步健全内部约束和责任追究机制，有效防范各类风险，促进公司健康、可持续发展。

3. 公司持续加强应收账款回收力度，成立专项小组对往来款项进行梳理，对应收款项回款可能性按照“难”、“中”、“易”进行风险分类分析并制定不同的清收举措，加强对应收款项的审计监督，必要时采用法律诉讼手段，最大限度的收回应收款项，加快资金回笼，提高经营性现金流量及营运资金的水平。

特此说明。

深圳英飞拓科技股份有限公司

董事会

2023年4月26日