

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

立信会计师事务所（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”）2021 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，公司董事会对带强调事项段的无保留意见的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

卓郎智能于 2022 年 3 月 18 日收到上海证券交易所出具的【2022】28 号纪律处分决定书。如纪律处分决定书所述，2021 年 8 月 13 日，卓郎智能董事会审议通过了控股子公司 Saurer Netherlands Machinery Company B.V.（以下简称卓郎荷兰）将自动络筒机、Temco 专用轴承和 Accotex 橡胶件 3 项产品及相关业务、资产、技术（以下合称标的资产）出售给 Rieter Holding AG（以下简称立达控股）的议案，标的资产作价 30,000 万欧元（约合人民币 23.4 亿元，汇率按欧元/人民币=7.8/1）。立达控股于双方协议签署后以现金方式向卓郎荷兰预支付 30,000 万欧元，并认购卓郎荷兰新发行的 57% 的优先股股份。上述交易的成交金额占卓郎智能 2020 年 12 月 31 日经审计的合并净资产的 59.47%，卓郎智能在交易协议尚未得到股东大会审议通过之前即履行了部分交易安排。

2021 年 12 月 20 日，卓郎智能召开 2021 年度第三次临时股东大会，审议通过了上述子公司出售资产的议案。

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、公司董事会意见

公司董事会审阅了立信出具的公司 2021 年度内部控制审计报告，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。在公司 2021 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。公司董事会今后将落实管理层各项整改措施。董事会同意立信对公司 2021 年度内部控制审计报告中强调事项段的说明。

三、公司采取的整改措施

针对上述事项，公司已积极组织核查及整改，整改措施如下：

1. 公司将按照《企业内部控制基本规范》及配套指引文件，继续完善内部控制体系，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，优化内部控制环境，提升内控管理水平，促进公司长期健康、可持续发展。

2. 公司将深入学习并严格执行《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规及信息披露业务规则的要求，提高规范运作水平。严格依据《公司章程》准确判定各项经营行为的审议权限，根据不同审议权限通过董事会或股东大会审批后，合规进行包括公司各项担保、交易等必要经营事项，避免违规事项发生。

3. 公司将加强内部控制管理，组织公司董事、监事、高级管理人员及下属子公司主要负责人和管理人员内部合规培训，开展对中高层管理人员及员工的法律法规培训，积极参与监管部门组织的学习培训，强化合规经营意识，强化关键管理岗位的风险控制职责，提升公司治理水平。

卓郎智能技术股份有限公司董事会

2022 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 Ronde

丁远

陈杰平

王树田

Claus Mai

谢满林

卓郎智能技术股份有限公司董事会

2022年4月28日