
苏州仕净科技股份有限公司

关于否定意见内部控制审计报告涉及事项的专项说明

山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称：“舜天信诚”）对苏州仕净科技股份有限公司（以下简称“公司”）2025 年度内部控制情况进行审计，并出具了对公司出具了否定意见的《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，公司董事会对否定意见涉及事项进行专项说明如下：

一、 导致否定意见的事项：

重大缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。

1、 期初相关内部控制缺陷历史情况

前期，公司与期初余额相关的采购循环、生产循环内部控制存在重大缺陷，销售循环的内控存在内部控制运行失效的情形，无法合理保证期初相关数据及采购、生产业务流程控制的有效性。

2、 报告期内，公司针对前述历史内部控制失效问题虽已开展专项整改，但原来存在的重大缺陷，我们判断在采购循环、生产循环及存货管理中仍然存在，并且企业没有采取措施消除前期内控导致的重大错报。

公司董事会和管理层已识别出上述重大缺陷，并将其包含在企业内部控制评价报告中，。在仕净科技公司 2025 年财务报表审计中，年审会计师已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。本报告并未对我们在 2026 年 4 月 28 日对仕净科技公司 2025 年财务报表出具的审计报告产生影响。

二、 公司董事会对该事项的意见及说明

董事会审阅了舜天信诚出具的公司 2025 年度内部控制审计报告，认为：公司董事会尊重舜天信诚的独立判断，并高度重视舜天信诚出具的公司 2025 年度否定意见的内部控制审计报告中所涉及事项对公司可能产生的影响。公司董事会

和管理层已识别出上述重大缺陷，并将其包含在企业内部控制评价报告中，并已积极采取相应的有效措施应对否定意见涉及事项。公司董事会将持续督促管理层全面加强内部控制管理，积极维护广大投资者的利益。

三、审计委员会意见

审计委员会对舜天信诚出具的否定意见的内部控制审计报告进行了认真审阅，一致认为：审计委员会尊重舜天信诚的独立判断，并高度重视舜天信诚出具的公司 2025 年度否定意见的审计报告中所涉及事项对公司可能产生的影响，公司针对该内部控制审计报告所涉及的事项已积极采取相应的有效措施，审计委员会将持续关注公司董事会和管理层相关工作的开展，督促公司内部控制制度严格落实，切实维护公司及全体股东的合法权益。

四、独立董事意见

全体独立董事对舜天信诚出具的否定意见的内部控制审计报告表示理解和尊重，并高度重视舜天信诚出具的公司 2025 年度否定意见的审计报告中所涉及事项对公司可能产生的影响，公司针对该内部控制审计报告所涉及的事项已积极采取相应的有效措施，全体独立董事将持续关注公司董事会和管理层相关工作的开展，督促公司内部控制制度严格落实，切实维护公司及全体股东的合法权益。特此说明

苏州仕净科技股份有限公司董事会

2026 年 4 月 30 日