

# 高升控股股份有限公司董事会

## 关于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

高升控股股份有限公司（以下简称“公司”或“高升控股”）聘请的中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财光华”）对公司 2022 年度内部控制的有效性进行审计，并出具了带强调事项段无保留意见的内部控制审计报告（中兴财光华审专字（2023）第 223005 号）。公司董事会对涉及事项专项说明如下：

### 一、强调事项段的内容

我们提醒内部控制审计报告使用者关注，高升控股公司剩余股权收购意向金未设置担保。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

董事会审阅了中兴财光华出具的公司 2022 年内部控制审计报告，认为：中兴财光华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 2022 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。董事会同意中兴财光华对公司 2022 年度内部控制审计报告中强调事项段的说明，并敬请投资者注意投资风险。

### 三、公司董事会对上述事项采取的整改措施

公司对会计师事务所出具带强调事项段无保留意见的审计报告涉及的事项高度重视，尽力消除涉及的相关事项及其影响，结合公司目前实际情况，公司的整改措施如下：

1、公司将根据《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关要求进一步健

全企业内部控制制度,完善内部控制的运行程序,继续强化资金使用的管理制度;同时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,维护公司及广大股东合法利益,促进公司可持续发展。

2、公司将根据证券监管部门的要求开展定期和不定期的证券法律法规培训,提升全员守法合规意识,强化关键管理岗位的风险控制职责;组织全体管理人员、财务人员及相关人员认真学习《公司法》、《证券法》、《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》等法律法规及有关制度,以切实提高公司规范运作水平,更好地维护和保障投资者权益。

特此说明。

高升控股股份有限公司董事会

二〇二三年四月二十七日