

西安三角防务股份有限公司
董事会关于对带强调事项段的无保留意见
内部控制审计报告的专项说明

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）对西安三角防务股份有限公司（以下简称“公司”、“三角防务”）2024年12月31日的财务报告内部控制有效性进行了审计，并出具了带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告。根据中国证监会和深圳证券交易所的相关规定，公司董事会对带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告涉及事项进行专项说明如下：

一、内部控制审计报告中强调事项段的内容

中审众环出具的带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告涉及事项具体内容如下：

“我们提醒内部控制审计报告使用者关注：根据三角防务公司2025年4月28日董事会发布的《关于前期财务报表更正事项的专项说明》，三角防务公司2023年度存在控制权未转移确认收入事项，说明财务报表编制方面存在内部控制缺陷；售后代管模式下收入确认的相关内部控制存在缺陷且收入政策披露不完整。三角防务公司已对上述内部控制缺陷整改完毕。上述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

公司董事会审阅了中审众环出具的内部控制审计报告，认为：中审众环出具的带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告涉及的事项符合公司实际情况，其在公司2024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。董事会同意中审众环对公司2024

年度内部控制审计报告中强调事项段的说明。

特此说明。

西安三角防务股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 28 日