

华仪电气股份有限公司董事会
关于对带强调事项段无保留意见内部控制审计报告的
专项说明

天健会计师事务所(特殊普通合伙)对华仪电气股份有限公司(以下简称“公司”或“华仪电气”)2020年度内部控制出具了带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告(天健审【2021】4419号)。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、强调事项段的内容

“提醒内部控制审计报告使用者关注,华仪电气于2019年12月31日的财务报告内部控制存在以下重大缺陷:华仪电气控股股东华仪集团有限公司及其实际控制人,在未经董事会、股东会审议的情况下,将华仪电气作为共同借款人或担保人为控股股东及其关联方、实际控制人之关联方及其指定第三方的融资提供担保,并操控华仪电气管理层通过直接划转华仪电气公司账户资金、股权投资款等方式占用华仪电气资金。上述事项表明华仪电气于2019年12月31日的内部控制未能合理保证防止或及时发现未经授权且对财务报表有重大影响的关联方交易。本期华仪电气已对上述内部控制缺陷进行整改,2020年度华仪电气无新增关联方资金占用及违规担保。截至2020年12月31日,2019年度形成的资金占用尚未收回,违规担保尚未完全解除。

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、公司董事会意见及《内部控制审计报告》对内部控制有效性的影响

公司董事会同意《内部控制审计报告》中会计师的意见,会计师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2020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。本报告并未对公司2020年财务报表出具的审计报告产生影响。

三、公司已采取的整改措施

针对公司存在的资金占用及违规担保事项,公司董事会积极督促管理层有效

落实整改措施，尽快消除产生的不利影响，维护上市公司的利益及全体股东的合法权益。报告期内，公司积极与控股股东沟通协商，定期发函问询控股股东落实相关整改措施的进度；强化了公司印章管理与使用，建立了《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》；持续强化内部审计工作，加强资金控制，加强对外担保及印章管理，切实维护公司及全体股东的合法权益。同时，督促相关人员加强对证券法律法规的学习，加强合规意识，提高规范运作水平，杜绝类似事件发生，促进公司健康、稳定、可持续发展。

特此说明。

华仪电气股份有限公司董事会

2021年4月23日