

上海华铭智能终端设备股份有限公司

关于 2024 年度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

上海华铭智能终端设备股份有限公司（以下简称“公司”或“华铭智能”）聘请上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“上会事务所”）对公司 2024 年度财务报告内部控制的有效性进行审计，上会事务所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要求，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的事项作如下专项说明：

一、内部控制审计报告中强调事项段的内容

上会事务所提醒内部控制审计报告使用者关注：

1、对子公司的管理

如审计报告“二、形成保留意见的基础”段中所述的事项及财务报表附注十七、2 所述，华铭智能之子公司浙江国创热管理科技有限公司（以下简称“浙江国创”）因租赁纠纷，致使上会事务所无法对存货执行监盘等必要的审计程序。截止 2024 年 12 月 31 日，双方仍未和解，该事项表明华铭智能对子公司浙江国创的管控方面存在不足，相关内部控制存在缺陷。

2、中国证监会立案调查

如审计报告“二、形成保留意见的基础”段中所述的事项及财务报表附注十七、2 所述，华铭智能于 2024 年 9 月 6 日收到中国证券监督管理委员会《立案告知书》。因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对华铭智能立案。截止本报告日，华铭智能尚未收到调查结论。

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、消除相关事项及其影响的具体措施

公司董事会对上会事务所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高度重视，将积极采取措施，争取尽快消除上述事项对公司的影

响，以保证公司持续、健康、稳定发展，切实维护公司和全体股东的利益。主要措施如下：

（一）对控股子公司浙江国创管控不足事项

1、浙江国创原生产经营场地系租赁宁波国创机车装备有限公司（以下简称“国创机车”）所有的房屋，国创机车系由自然人王文评控制，同时，王文评原任浙江国创的董事、总经理，并且系浙江国创持股 35.64%的股东。因浙江国创与出租方国创机车发生租赁纠纷，王文评拒绝配合浙江国创的审计工作，导致上会事务所无法进入浙江国创原生产经营场地执行存货的监盘等必要的审计程序。

鉴于王文评因租赁纠纷利用其控制的国创机车阻碍浙江国创的正常经营活动，损害浙江国创的利益，为了降低王文评继续利用关联关系损害浙江国创合法权益的风险，降低王文评对浙江国创重大经营事项的影响，浙江国创于 2025 年 1 月 24 日召开股东会免去了王文评的董事职务。

就浙江国创该次股东会决议事项，王文评已向法院起诉要求予以撤销，截至本说明出具日，法院仍在审理中，最终结果将以法院的生效判决为准，敬请广大投资者注意投资风险。

2、为了解决出租方国创机车及王文评对浙江国创正常生产经营活动造成的阻碍，浙江国创已解除与国创机车之间的租赁合同，并将积极采取措施搬离尚留在租赁场所内的办公用品、设备及物料等。同时，浙江国创已另设生产基地进行生产经营，且该新基地已正常开展业务活动。

3、为了维护公司及全体股东的合法权益，公司还将积极采取法律手段，追究出租方的法律责任，并督促相关方切实履行自身的职责和义务。

4、对于本次因租赁少数股东提供的生产经营场所引发纠纷导致的问题，公司将引以为戒，今后将更加严格地执行投后管理的内部控制措施，不断完善内部控制制度，不断加强对子公司的管理控制，在业务、财务、人员及重大事项等各方面对子公司实施严格有效的管控措施。

（二）公司因涉嫌信息披露违法违规被中国证监会立案调查事项

1、立案调查期间，公司将积极配合中国证监会的调查工作，并严格按照相关法律法规和监管要求及时履行信息披露义务，同时，正常推进公司各项生产经营活动。

2、公司董事会将持续提升公司治理水平，保障各项规章制度的有效落实，强化内部控制监督，充分发挥审计委员会和内部审计部门的监督职能，使内部控制真正为公司发展提供监督保障作用，促进公司健康、稳定、可持续发展。

三、公司董事会、监事会、审计委员会对该事项的意见

（一）董事会意见

上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2024 年度财务报告内部控制的有效性进行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，该报告客观、真实地反映了公司的实际情况，会计师事务所在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。公司董事会同意会计师事务所对该强调事项段的说明，并将积极采取措施消除相关事项对公司的不利影响，维护公司和全体股东的利益。

（二）监事会意见

上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告客观、真实地反映了公司的实际情况，监事会对会计师事务所出具的公司 2024 年度内部控制审计报告无异议，并同意公司董事会关于 2024 年度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。监事会将充分发挥监督职能，督促董事会和管理层相关应对措施推进，不断加强公司内部控制体系的建设，确保公司持续、稳定、健康地发展，切实维护公司及全体股东的合法权益。

（三）审计委员会意见

审计委员会对公司 2024 年度内部控制评价报告及上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告进行了认真审阅，并就强调事项段涉及的事项与注册会计师、公司管理层等进行了充分沟通，审计委员会尊重会计师事务所对内部控制审计报告出具的审计意见，并同意公司关于 2024 年度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。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的严格落实，切实维护公司及全体股东的合法权益。

上海华铭智能终端设备股份有限公司

董 事 会

2025 年 04 月 27 日