

华西能源工业股份有限公司监事会

关于 2024 年年度财务报告及内控报告非标意见的专项说明

四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“四川华信会计师事务所”）对华西能源工业股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务报告及内部控制情况进行审计，出具了保留意见的财务报告审计报告和无法表示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，公司监事会对 2024 年年度报告及内控报告非标意见的说明如下：

一、四川华信会计师事务所出具的保留意见的《2024 年度审计报告》和无法表示意见《2024 年度内部控制审计报告》以及董事会对相关事项的说明，符合公司的实际情况。监事会对四川华信会计师事务所出具的保留意见的《2024 年度审计报告》和无法表示意见的《2024 年度内部控制审计报告》无异议，并同意董事会对涉及事项的说明。

二、公司针对审计报告相关事项高度重视，董事会及管理层积极采取有效措施解除影响。

1、认真汲取经验教训，积极整改。

针对本次审计报告中涉及的事项逐个进行整改，对产生偏差的原因进行分析，重点加强对资金管理内部控制、销售与收款的内部控制、采购与付款内部控制、关联方识别及关联交易内部控制、在产品管理内部控制、子公司管理内部控制等环节，保证内部控制的有效性。对过程存在执行不到位因数和过程短板逐项进行清理，查漏补缺、积极整改。从制度上、流程上防止类似事件再次发生。

2、加强知识培训学习，提升认知水平和履职技能。

加强对公司董事、监事、高级管理人员、各业务部门和子公司管理人员进行上市公司有关法律法规、规范性文件和规章制度的培训，重点做好《证券法》《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》《重大信息内部报告制度》等法律法规、规范性文件、规章制度的培训和学习，提升规则意识、法律意识，深刻理解和掌握法律法规、规章制度的精神实质、重点内容和操作规范要求，充分提升认知水平和履职技能，提高核算和业绩预计的准确性。

3、加强与年审会计师的沟通，充分听取会计师专业意见。

对内部控制中可能存在的缺陷因素提前做好沟通，及时向会计师提供公司资金管理内部控制、销售与收款的内部控制、采购与付款内部控制、关联方识别及关联交易内部控制、在产品管理内部控制、子公司管理内部控制等环节相关资料，如实反应公司内部控制制度建设和执行情况，充分听取会计师专业意见。并对执行中可能存在的偏差及时整改，防止出现违反内控管理制度和流程的事项发生。

4、强化内部审计、充分发挥内部监督职能。

公司内部审计部门将加强对公司生产经营和内部控制关键重要环节的审计监察职能，严格按照公司《内部审计制度》和有关工作规范的要求切实履行内部审计工作职责；同时，按照流程制度的要求，及时向董事会审计委员会报告公司内部控制相关情况，严格规范公司内部控制工作。

5、强化过程监督和过程控制，提高规范运作水平。

加强对资金管理内部控制、销售与收款的内部控制、采购与付款内部控制、关联方识别及关联交易内部控制、在产品管理内部控制、子公司管理内部控制等环节业务的过程监督，严格按照相关规则制度、管理流程执行，确保制度健全、过程清晰可控，严格规则制度执行的刚性，不断提高公司规范运作水平。

6、狠抓生产经营管理、改善公司经营水平，提升公司运营效率。

持续深耕节能环保、新能源市场，努力获取更多市场订单，为公司生产经营发展打下坚实基础。优化资产结构、降低资产负债率、严控成本费用、提升经营绩效。加强内部管理、优化业务流程，提升运营效率。挖掘内部潜力、充分激发干部员工的积极性、主动性、创造性。努力提高上市公司质量，推动公司持续、稳步、健康发展。

监事会将督促公司持续推进消除相关事项及其影响，维护公司和全体股东的合法权益。作为公司监事，我们将督促董事会及公司管理层持续优化内部控制管理机制，提升内部控制管理水平。

华西能源工业股份有限公司监事会

2025年4月28日