广东威华股份有限公司董事会
关于带强调事项段无保留意见内部控制鉴证报告涉及事项的专项说明

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对广东威华股份有限公司（以下简称”公司“）2019 年度财务报告内部控制的有效性进行审计，出具了带强调事项段无保留意见的《广东威华股份有限公司内部控制鉴证报告》（容诚专字[2020]518Z0124 号）。公司董事会就上述鉴证报告涉及事项专项说明如下：

一、内部控制鉴证报告强调事项段的内容

我们提醒内部控制鉴证报告使用者关注：

2019 年度，威华股份及其子公司与台山市威利邦木业有限公司、台山市宜和木业贸易有限公司、台山市福永木业贸易有限公司、金阳县新达矿业有限公司、凉山州新达投资有限公司进行关联资金往来，截止 2019 年 12 月 31 日，资金已经全部归还。上述交易事项未根据公司相关规定，履行相应审批程序和信息披露义务。

我们关注到威华股份管理层已经识别出上述缺陷，并采取了适当的整改措施，且已如实反映在企业内部控制评价报告中。

本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的鉴证结论。

二、董事会对内部控制鉴证报告强调事项的意见及说明

公司董事会同意容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《内部控制鉴证报告》中会计师的意见。董事会将积极督促各项整改措施的落实，尽快完成整改。2020 年度公司将严格遵照《企业内部控制基本规范》等规定，完善落实各项制度，全面加强管控，确保公司在所有重大方面保持有效的内部控制。

三、消除该事项及其影响的具体措施

针对内部控制鉴证报告的强调事项，公司整改情况如下：

1、公司已进行前期差错更正。公司全面梳理并优化各子公司的业务及财务管理流程，在提升业务效率的同时，将合规性要求提高到更加重要的位置。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、公司已加强对关联公司的资金往来事项管理，严格履行资金管理的决策程序并及时进行信息披露。

3、公司强化完善内控制度，包括加强财务审批制度、建立部门沟通和对账机制、加强合同管理等，强化风险管控，持续督促内部控制有效执行，配备具有专业胜任能力和责任心强的管理人员，保证执行结果达到控制的预期目标，并逐步将内控制度执行情况纳入绩效考核，不断健全风险管理的监督和检查机制。

4、加强内控制度的执行监督与检查，不断跟进内控制度的落实情况及执行效果。加强内部审计工作力度，进一步增加内部审计人员配备，充分发挥相关部门审计、审核、监督和管理等职能。

广东威华股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 29 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn