

金能科技股份有限公司董事会

关于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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师”）对金能科技股份有限公司（以下简称“公司”）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]3389 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，公司 2020 年度存在被控股股东的控股企业青岛金能置业有限公司非经营性占用人民币 15,000.00 万元资金的情况。上述拆出款项虽然已经全部收回并收取利息，但由于公司在拆出资金过程中未履行内部控制制度的审批流程，说明公司在资金支付审批等方面存在内部控制缺陷。截至 2020 年 12 月 31 日，公司已对上述问题进行了自查，并对上述内部控制缺陷进行了整改。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、董事会专项说明

公司董事会同意《内部控制审计报告》中天健会计师的意见。天健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、公司自查及资金占用整改情况

经自查发现，公司曾发生关联方非经营性资金占用的情形，具体情况如下：

1、涉及事项的基本情况

2020 年 10 月，公司通过供应商襄垣县华宇选煤有限公司（以下简称“襄垣华宇”）向控股股东的控股企业青岛金能置业提供 15,000.00 万元资金拆借款项。

上述事项构成关联方非经营性资金占用，合计涉及金额 15,000.00 万元，占公司 2020 年末净资产的 1.86%。

2、公司自查及整改情况

公司发现该关联方资金占用事项后，立即采取了如下措施：

（1）收回全部占用款项

截至 2021 年 3 月 12 日，青岛金能置业已向襄垣华宇归还全部款项，并按 4.35% 的年化利率（银行贷款基准利率）支付利息 186.30 万元，襄垣华宇在收到还款和利息后全部归还至公司，解决了上述关联方非经营性资金占用的问题。其中，2020 年 12 月归还 5,100.00 万元，2021 年 2 月归还 8,000.00 万元，2021 年 3 月归还 2,086.30 万元（含 186.30 万元利息）。

（2）完善公司内控制度，防范内控风险，进一步提高持续规范运作能力

全面梳理、健全并严格执行公司内部控制制度，完善资金管理、关联交易、信息披露等相关内控制度，公司及公司董事、监事，高级管理人员忠实、勤勉的履行职责，维护上市公司与全体股东利益，全面做好公司内部控制等工作，进一步加强公司治理和规范运作，杜绝出现任何形式的关联方资金占用的情况，切实维护上市公司与全体股东利益。

（3）组织公司内部培训，加强学习，提高意识，持续提升公司治理水平

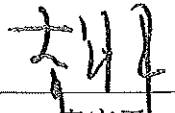
组织对公司董事、监事、高级管理人员及相关人员关于《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》《上海证券交易所上市公司信息披露事务管理制度指引》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规、规范性文件的内部培训，督促相关人员充分深入学习上市公司规范运作规则和治理制度，增强自我规范、自我提高、自我完善的意识。

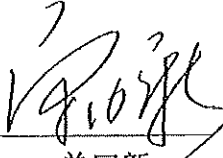
金能科技股份有限公司董事会

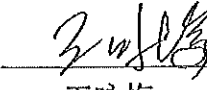
2021 年 4 月 19 日

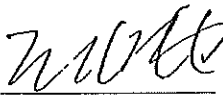
(此页无正文, 为金能科技股份有限公司董事会关于带强调事项段的无保留意见
内部控制审计报告的专项说明签字页之一)

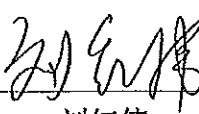
董事签字:

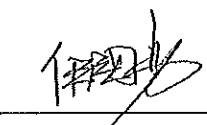

秦庆平

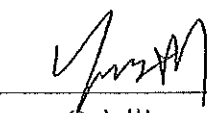

单曰新


王咏梅


王忠霞


刘红伟

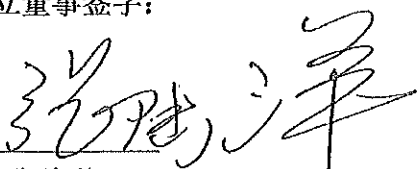

伊国勇


谷文彬

2021 年 4 月 19 日

(此页无正文,为金能科技股份有限公司董事会关于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签字页之二)

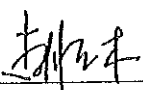
独立董事签字:


张陆洋

2021 年 4 月 19 日

(此页无正文,为金能科技股份有限公司董事会关于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签字页之三)

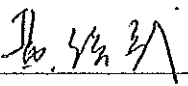
独立董事签字:


胡元木

2021 年 4 月 19 日

(此页无正文,为金能科技股份有限公司董事会关于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签字页之四)

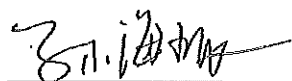
独立董事签字:


黄侦武

2021年 4月 19 日

(此页无正文, 为金能科技股份有限公司董事会关于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签字页之五)

独立董事签字:



孙海琳

2021 年 4 月 19 日