

科林环保装备股份有限公司董事会
关于对会计师事务所出具的带强调事项段无保留意见内部
控制鉴证报告的专项说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会所”）对科林环保装备股份有限公司（以下简称“公司”或“科林环保”）2020 年度财务报告相关的内部控制的有效性进行了审计，并出具了带强调事项段无保留意见的内部控制鉴证报告（天健审[2021]8-213 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，科林环保公司第一大股东重庆东诚瑞业投资有限公司 2020 年期末非经营性占用资金余额 1,250.10 万元。截至本报告日，重庆东诚瑞业投资有限公司已全部清偿。截至 2020 年 12 月 31 日，科林环保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表相关的内部控制的鉴证结论。

二、董事会对内部控制鉴证报告强调事项的意见及说明

公司董事会同意天健会所出具的《关于科林环保装备股份有限公司内部控制的鉴证报告》中会计师的意见。董事会将督促公司管理层积极组织整改，优化治理结构、管理体制和运行机制，强化法规意识和风险防控机制，认真学习并遵照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》的要求进行全面梳理和重点整改，努力提升内控管理水平。

三、消除该事项及其影响的具体措施

公司十分重视内部控制报告反映出的问题，从全面加强内部控制出发，拟采取以下措施：

（一）公司董事会、监事会及管理层高度重视，针对股东非经营性资金占用的情况积极整改。截至本专项说明出具日，重庆东诚瑞业投资有限公司无非经营

性占用资金余额。

（二）董事会从全面加强内部控制出发，开展了内部自查整改，从内控制度建设、人员管理、内控执行等方面，进行全面、深入自查整改，对公司资金、债务、等情况进行全面自查，并对现有制度进行梳理完善，进一步加强公司各个内控管理环节。

（三）公司组织财务人员、内部审计人员及子公司管理层、相关人员对相关内控制度进行学习，夯实财务基础工作、加强资金管控和内部审计监督，提高责任意识和工作能力，进一步完善内部管理制度，从而杜绝相关问题的发生。

（四）公司按照上市公司治理准则规定，建立健全有效的制衡机制，规范三会运作，使决策层、管理层、执行层各司其职，各负其责，决策合规，管理到位，确保公司资金安全，防范经营风险；加强内部审计监督，通过定期和不定期的自查和检查工作，提升公司制度执行的有效性；严格按照证券监管部门的要求，认真履行信息披露义务，进一步提高规范运作意识，保证公司持续、稳定、健康的发展。

公司董事会提请广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

特此说明。

科林环保装备股份有限公司

董 事 会

二〇二一年四月二十八日