

# 吉林华微电子股份有限公司董事会

## 关于 2024 年度内部控制审计报告非标准审计意见 所涉及事项影响已消除的专项说明

北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称国府嘉盈）对吉林华微电子股份有限公司（以下简称公司）2024 年度内部控制出具了否定意见的内控审计报告（国府专审字（2025）第 01010013 号）。现就 2024 年度内部控制审计报告中否定意见所涉及事项的影响已消除说明如下：

### 一、2024 年度内部控制审计报告否定意见所涉及事项的情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司原控股股东上海鹏盛科技实业有限公司及其关联方非经营性占用华微电子 149,067.82 万元资金。公司未制定有效的资金催收内控制度保障资金及时偿还，也未能实施有效措施敦促公司原控股股东履行资金占用偿还责任。

### 二、2024 年度内部控制审计报告否定意见所涉及事项影响已消除的情况

针对公司内部控制审计被出具否定意见事项，公司董事会、管理层高度重视公司内部控制体系建设和完善，严格按照相关的法律法规要求和上市公司的监管规则，提升规范运作水平，动态优化完善公司内部控制中的薄弱环节，优化完善公司风险防范机制，保障公司内部控制体系健康运行。

#### 1、制定和完善公司治理和内部控制制度，采取有效措施清收资金占用

公司修订了《公司章程》《内部控制制度》《关联交易管理办法》《防范控股股东、实际控制人及其他关联方占用公司资金管理办法》《对外担保管理办法》《信息披露管理办法》等多项公司治理类制度及《资金管理制度》等公司资金管理等相关制度，并完善了审批权限表等文件，对公司对外支付资金的审批权限与流程进行了修订，并对公司其他应收款和非经营性往来资金的催收进行了制度规定。

2025 年度公司针对资金占用事项向原控股股东多次发函催收，公司于 2025 年 8 月清收了全部被原控股股东及其关联方占用资金及利息合计 156,695.89 万元。公司上期内控重大缺陷事项已经整改完毕，本期未发现公司内控重大缺陷和重要缺陷事项。

## 2、加强党的建设，规范公司治理

完成公司党委领导班子换届，配齐配强班子成员，明确党组织在法人治理结构中的决策地位，实行党委班子和董事会、经理层“双向进入、交叉任职”领导体制，确保党委前置研究重大事项，覆盖战略规划、投融资等核心领域，实现政治把关与专业决策有机统一。完善董事会成员配置，确保董事会能够进行富有成效的讨论，作出科学、迅速和谨慎的决策。

## 3、强化管理层合规意识，加强关键岗位合规及风险意识培训

将内部控制有效性、风险管控成效纳入管理层及关键岗位绩效考核，与薪酬、任免直接挂钩。定期组织董事、高管、财务、法务、采购等关键岗位开展内控与风险合规培训，通过案例分析、专家讲座等形式，重点覆盖关联交易识别、资金支付审批权限等关键环节。

综上，公司 2024 年度内部控制审计报告非标准审计意见所涉及事项影响已经消除。

特此说明。

吉林华微电子股份有限公司

董事会

2026 年 4 月 20 日