

哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司

董事会关于会计师事务所出具的否定意见的内部控制审计报告 的专项说明

中准会计师事务所（特殊普通合伙）为哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司（以下简称“公司”）2019年度审计机构，对公司截至2019年12月31日的财务报告内部控制有效性进行了审计，为公司出具了否定意见的内部控制审计报告（以下简称“《内部控制审计报告》”），针对否定意见的内部控制审计报告所涉及事项，公司董事会的意见及消除该事项及其影响的措施如下：

一、公司董事会意见及内部控制有效性对《内部控制审计报告》的影响

中准会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度内部控制审计报告出具非标准审计意见，公司董事会同意《内控审计报告》中会计师的相关意见。公司管理层已识别出上述重大缺陷，并将其包含在公司2019年度内部控制评价报告中。会计师事务所在对公司2019年财务报告审计过程中，已经考虑了上述重大缺陷的影响，并对内部控制审计报告出具了否定意见。公司董事会将积极督促各项整改措施的落实，尽快完成整改。

二、2019年度公司对改进公司内控控制运行质量采取的措施

1、健全、完善了公司信息披露管理制度，强化了对公司内部其他部门的培训，强调各部门与信息披露负责部门沟通衔接的及时性、充分性，同时强化对信息披露负责部门人员的培训和考核，提升了其业务水平及管理能力。

2、加强了对财务人员的培训，特别是在会计准则、政策的理解及运用方面的培训，提升其专业水平及管理能力，确保财务核算的质量。

3、健全、完善公司资金管理制度并有效实施，确保资金的支出合法、合规。

4、进一步加强了公司内审部门力量，通过专业人员来完善公司内控体系。

三、2020年度公司董事会针对上述重大缺陷的整改措施

1、公司将加强对内部人员进行日常及定期培训，进一步提升公司人员专业水平及管理能力。

2、加强内部审计制度，制定日常的、持续的、专项的审计监察制度。并以

内部问卷、专题讨论、实地查验的方式进行督导，并对各级分子公司、投资项目等进行定期巡查审计。

3、在内控失效方面，进一步完善问责制度。

哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司董事会

二〇二〇年四月二十七日