

河北恒华盛世环保科技股份有限公司

董事会关于 2017 年度财务审计报告

非标准审计意见专项说明的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）接受河北恒华盛世环保科技股份有限公司（以下简称“公司”）的委托，对公司 2017 年度财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注进行审计，并于 2018 年 6 月 20 日出具了保留意见的审计报告（苏公 W[2018]A980 号）。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》现将有关情况进行说明。

一、审计报告关于保留意见的具体内容

审计报告中的保留意见事项为：“如财务报表附注七、29 所列，恒盛环保的药剂销售营业成本计人民币 12,789,201.61 元。由于财务资料不全，我们无法对上述营业成本实施满意的审计程序，无法对上述营业成本获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定是否有必要对财务报表相关项目做出调整，也无法确定应调整的金额。”

二、公司董事会关于审计报告中保留意见所涉及事项的说明

公司董事会认为，江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2017 年度出具的保留意见的审计报告，其中保留意见事项意在提醒财务报表使用者关注已在财务报表中披露的该事项。

针对审计报告保留意见事项段，公司董事会说明如下：

2017 年 6 月份，公司控股子公司药剂生产基地北京拓凯化工技术有限公司（以下简称“拓凯化工”）接北京市大兴区安定镇政府和北京安兴众联置业有限公司口头通知，需要对拓凯化工所在原经营场所北京市大兴区安定镇特种树脂厂院内的房屋、装修设备及附属物、建筑物、简易建筑物、地上地下附着物、农业设施、绿化等进行拆除腾退，拓凯化工接到通知后，为了更好的配合安定镇政府和北京安兴众联置业有限公司进行腾退工作，拓凯化工内部组织公司人员对公司相关物品进行清理、打包与运输。2017 年 7 月份公司对拓凯化工生产基地的员工解除劳动合同，按照劳动法的规定进行了补偿。2017 年 8 月，拓凯化工与北京安兴众联置业有限公司签订《安定镇农村集体经营性建设用地入市试点项目拆除腾退补偿协议》及《补充协议》。2018 年 2 月，拓凯化工收到第一批补偿款 600 万元。

2018 年 2 月，会计师开始进入公司进行审计业务，在审计过程中，拓凯化工财务人员未能从拓凯化工生产基地运回的资料中找到 2017 年 1-8 月份全部的存货入库单、领料出库单等资料，拓凯化工经过多方努力和查证，基本能够证实，在腾退工作过程中，由于工作人员对财务相关单据的重要性认识程度不够，未能将其进行打包，运

回公司财务部，由于早已完成腾退工作，资料已无法找回。

由于上述原因的存在，导致关于存货的基础材料缺失，截止审计报告日，由于工作量较大，公司未能完成补救措施，公司已有的资料不足以印证相关经济活动，故会计师发表了保留意见的审计报告。

为应对上述风险，本公司董事会将于 2018 年度积极采取如下改善措施：

1、重新梳理业务流程和档案移交制度，确保业务流程的顺畅和档案移交的及时性；

2、进一步加强部门之间的沟通，强化财务管理制度，杜绝此类现象的再次发生；

3、组织相关人员，结合合同、订单、验收单、物流单据等材料，继续补充、完善上述相关基础材料。

三、保留意见涉及事项对报告期内公司财务状况和经营成果的影响

截至 2017 年 12 月 31 日，该段落中涉及事项对报告期内财务状况和经营成果无影响。

董事会提醒广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

特此说明。

河北恒华盛世环保科技股份有限公司

董事会

2018 年 6 月 21 日