

证券代码：835309

证券简称：凯成股份 主办券商：山西证券

河北凯成包装股份有限公司监事会 关于北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具财务报表 审计报告非标意见的专项说明

本公司及监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。

一、带强调事项段的保留意见的基本情况

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（简称“北京兴华”）接受河北凯成包装股份有限公司（简称“凯成股份”）委托，审计公司 2019 年度财务报表，审计后出具（2020）京会兴审字第 53000007 号带强调事项段的保留意见审计报告。

出具保留意见的原因：

凯成股份 2020 年失去对江苏福鑫华康包装材料有限公司（简称“福鑫华康”）的控制，截止审计报告日，凯成股份未能提供福鑫华康 2019 年度的财务报表及会计账簿、会计凭证等财务资料以及与报表项目相关的业务资料等，因此审计所未能合并福鑫华康相关财务数据，福鑫华康 2019 年度财务数据虽对财务报表有重大影响，但不具有广泛性。

出具强调事项段落的内容：

我们提醒财务报表使用者关注，截止 2019 年 12 月 31 日止，凯成股份已连续三年亏损，2017 年度亏损 214.74 万元、2018 年度亏损 647.57 万元、2019 年度亏损 593.35 万元，持续经营能力产生怀疑，该事项不影响已发表的审计意见。

二、监事会对以上事项的核查：

监事会对审计报告中所述事项进行了核查，认为公司董事会对相关事项的说明客观

反映了以上事项的实际情况，该审计报告客观、公允的反映了公司 2019 年度的财务状况和经营成果及现金流量情况。公司监事会对北京兴华出具的审计报告和公司董事会针对该报告中的带有强调事项段落以及保留意见所做的说明均无异议。

监事会将督促董事会推进相关工资，解决审计意见中所涉及的事项及问题，切实维护公司及全体股东利益。

特此公告

河北凯成包装股份有限公司

监事会

2020年6月30日

