

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董事会 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。

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、董事会对以上事项的核查：

北京兴华本着客观、谨慎的原则，对公司出具了带强调事项段的保留意见审计报告，



公司董事会表示理解。该报告客观、公允反映了公司 2019 年度的财务状况和经营成果及现金流量情况。董事会组织公司董事、监事、高管人员积极采取有效措施，消除审计报告中强调事项及保留意见对公司的影响，具体如下：

针对强调事项：1、优化整体资产包括应收帐款、预付帐款应收尽收，保证现金回流；2、整合长期投资，力争投资收益最大化；3、拟新上大型生产线，提升质量，产量翻倍，降低生产成本，提高自动化程度，降低人工成本；4、拟进行债务重组，优化不动产，轻资产运营，降低资产负债率，降低财务费用，止亏为盈。

保留意见事项：凯成股份与福鑫华康就新的合作内容已初步达成共识，看好双方合作的前景，对合作细节正在深度的交换意见，凯成股份将积极促成合作，第一时间发出公告。

特此公告

河北凯成包装股份有限公司
董事会
2020年6月30日

