

证券代码：839937

证券简称：瀚野生物

主办券商：开源证券

**江西瀚野生物科技股份有限公司
监事会对董事会关于 2019 年度审计报告
非标准审计意见的专项说明的审核意见**

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。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）接受江西瀚野生物科技股份有限公司（以下简称“公司”）的委托，对公司 2019 年度财务报表进行审计，并出具了保留意见的《审计报告》（中兴财光华审会字【2020】第 334073 号）。

会计师事务所形成保留意见的基础是：

“如财务报表附注五、5 所示’所示，贵公司于 2020 年 5 月 25 日至 6 月 22 日期间，发生 2019 年度销售商品大批量销售退回，累计开具销售红冲发票 1,750.49 万元，调整后的销售收入 44,846,036.19 元；同时销售退回导致存货科目中增加销售退回商品 5,091,055.47 元，退回商品集中在杭州地区。贵公司由于未能将仓库整理完毕，导致我们无法实施进一步监盘程序，从而影响我们对相关财务报表金额披露的判断，也无法确定是否有必要对相关科目进行调整。

如财务报表附注五、16 所示，瀚野生物公司截至 2019 年 12 月 31 日，其他应付款余额中非金融机构借款 3,900,000.00 元，其中逾期未还借款金额 2,900,000.00 元，未逾期借款金额 1,000,000.00 元。

逾期未还借款中，江西博汇九洲金融服务有限公司 1,000,000.00 元，合同到期日 2019 年 5 月 26 日，厦门金贷信息服务有限公司 1,000,000.00 元，合同到期日 2019 年 6 月 5 日。我们仅获取了出借人允许借款展期的说明，未能获取逾期借款的展期合同，因而我们无法就贷款展期的期间、利率、担保情况获取充分、适当的审计证据，也无法确定是否有必要对财务费用金额进行调整。”

公司董事会出具了关于 2019 年度审计报告保留意见的专项说明。

公司监事会认为：

(1) 监事会对本次董事会出具的关于 2019 年度审计报告保留意见的专项说明无异议。

(2) 本次董事会出具的专项说明的内容能够真实、准确、完整的反映公司实际情况。监事会将督促董事会推进相关工作，消除审计报告中形成保留意见的基础事项对公司的影响，切实维护公司及全体股东利益。

江西瀚野生物科技股份有限公司

监事会

2020 年 6 月 30 日