

徐州科融环境资源股份有限公司董事会 关于 2015 年半年度非标审计报告的专项说明

本公司 2015 年半年度财务报告经众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）审计后，出具了非标审计报告（众环审字（2015）011749 号）。现将有关情况说明如下：

一、非标审计意见涉及事项的基本情况

由于公司子公司新疆君创能源设备有限公司（以下简称新疆君创）管理层配合原因，众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）未能对新疆君创实施满意的审计程序，获取充分、适当的审计证据。截止 2015 年 6 月 30 日，新疆君创未审财务报表资产总额为 84,715,948.65 元，所有者权益为 4,465,955.46 元，2015 年 1-6 月净利润为-831,916.26 元。众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）无法确定新疆君创的未审财务报表对 2015 年 6 月 30 日科融环境合并财务报表的影响。

二、审计意见

众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）认为，除上述非标审计意见涉及事项产生的影响外，公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科融环境 2015 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

三、董事会意见

公司董事会认为，众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告客观反映了公司经营状况，其中非标意见涉及的事项客观、真实，公司董事会对此无异议。

2013 年 5 月 14 日，经公司第二届董事会第十六次会议（临时）批准，公司以自有资金向自然人胡毅收购其持有新疆君创 51%的股权。收购完成后，公司与胡毅保持着良好的合作关系，积极支持新疆君创开拓市场、业务转型并逐步取得成效。2015 年 6 月开始，公司与胡毅在对新疆君创的业务发展和经营理念上逐步存在分歧，最后演变管理权与股权纠纷，导致公司审计机构对新疆君创 2015 年半年度审计无法有效实施。

目前新疆君创的股东情况为：公司持股 51%，自然人胡毅持股 49%。新疆君创上半年营业收入为 1387.87 万元，占公司营业收入的 2.96%；总资产

为 8471.59 万元，占公司总资产规模的 2.70%。因此，新疆君创对公司总体经营业绩影响很小。

本次半年度报告审计受到影响，主要是公司与胡毅对于新疆君创管理权与股权纠纷没有合理、及时解决导致的，但该纠纷行为不会对新疆君创的生产经营产生重大影响。后续如纠纷能够合理解决，非标报告中涉及的事项将会得到有效解决。

2015 年 8 月 24 日，公司与胡毅签署了《股权收购意向书》，胡毅拟将其持有新疆君创 49%的股权受让予公司，公司同意受让，交易完成后，公司将持有新疆君创 100%的股权。对此事项，公司已于 2015 年 8 月 24 日将相关内容刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上，公告编号为 2015-49。

公司后续将尽快聘请中介机构对新疆君创进行审计、评估，与交易对方完成交易价格的确定，按照规定履行相关审批、披露程序，妥善、合理完成此股权收购，尽快解决非标报告中提示的事项。

随着公司不断通过外延式发展实施兼并收购，控股子公司数量不断增加，管控的风险和难度也随之加大。新疆君创本次管理及股权纠纷导致会计师事务所对公司 2015 年半年度审计报告出具了非标意见，对公司管控提出了警醒。后续公司董事会将督促管理层要深入研究与合作方的共赢关系，制定切实、合理、可执行的管控措施，坚决杜绝类似事件的再次发生。

特此说明。

徐州科融环境资源股份有限公司

董事会

二〇一五年八月二十八日