

证券代码：000939 证券简称：凯迪生态 编号：2017-41



凯迪生态环境科技股份有限公司

董事会、监事会关于内部控制审计报告涉及事项的专项说明

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“中审众环”)对凯迪生态环境科技股份有限公司(以下简称“公司”)2016年12月31日财务报告内部控制的有效性进行审计,并出具了带强调事项段无保留意见的内部控制审计报告(众环审字(2017)011806号)。按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等规定,公司董事会对涉及事项的说明如下:

一、涉及事项的基本情况

(一) 非财务报告内部控制缺陷

报告期内,凯迪生态公司融资业务中,在融资机构及融资条件的选择上,未能按照公司融资管理制度要求选择两家或以上的融资机构通过商务谈判确定;融资过程没有严格执行融资管理制度规定的授权审批程序。

(二) 强调事项

根据凯迪生态公司于2016年12月26日发布的《重大事项公告》,2016年12月23日,凯迪生态公司从武汉市公安局获知,公司董事总裁陈义生因涉嫌职务侵占罪,被武汉市公安局刑事拘留。

二、注册会计师对该事项的意见

(一) 非财务报告内部控制缺陷

由于存在上述缺陷,我们提醒本报告使用者注意相关风险。需要

指出的是，我们并不对凯迪生态公司的非财务报告内部控制发表意见或提供保证。本段内容不影响对财务报告内部控制有效性发表的审计意见。

（二）强调事项

本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

三、公司董事会、监事会对上述内部控制缺陷涉及事项意见

公司董事会审阅了中审众环会计师事务所出具的公司 2016 年度内部控制审计报告，同意以上意见，将制定切实可行的措施，督促公司管理层进行整改。

监事会审阅了中审众环会计师事务所出具的公司 2016 年度内部控制审计报告，同意以上意见，已要求公司提出整改计划，加强控制，避免此类风险。同时监事会将加强监督，督促公司内部控制运行有效。

四、消除该事项及影响的具体措施

公司董事会已经对以上事项进行专项调查和整改，公司未来选择融资机构时，将严格按照公司融资管理制度要求，选择两家或以上的融资机构通过商务谈判确定融资机构及融资条件，并形成相关纸质文件。另外，公司需进一步建立完善内部控制制度，强化内部监督职能，积极采取有效措施，落实责任，加强检查，考核效果，消除上述事项对公司的影响。

五、该事项对公司内部控制有效性的影响程度

注册会计师认为，凯迪生态公司于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务

报告内部控制。

凯迪生态环境科技股份有限公司董事会

2017 年 4 月 11 日