

湖北金科环保科技股份有限公司
董事会关于亚太（集团）会计事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年度审计报告出具保留意见的相关情况说明

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。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对我公司 2018 年度财务数据出具带持续经营重大不确定性段落的保留意见审计报告（亚会 B 审字（2019）1570 号）。

其中保留意见事项内容为：金科环保公司 2018 年度确认废旧电器拆解基金补贴 21,289,250.00 元，其中 21,289,250.00 元未经公示。金科环保公司应收账款中应收拆解补贴款余额为 235,648,909.00 元，其中 205,975,965.00 元未经公示，我们无法取得充分、适当的审计证据确认该补贴金额的准确性、可回收性和可回收金额，也无法确定以上事项对金科环保公司的财务状况、经营成果的影响。

审计报告中增加“与持续经营相关的重大不确定性”段落：金科环保公司已经连续 2 年亏损，面临较大的期后还款压力，其中短期借款中金额 77,950,000.00 元被列入关注类借款。上述情况表明金科环保持续经营能力仍然存在重大不确定性，该事项不影响已发表的审计

意见。

董事会对带持续经营重大不确定性段落的保留意见审计报告意见说明如下：

1. 关于保留意见事项的说明

由于公司对疑似仿制、拼装平板电视机、液晶显示器、笔记本电脑存在认识上的偏差，致使公司在 2015 年 3、4 季度和 2016 年回收、拆解了部分疑似仿制、拼装平板电视机、液晶显示器、笔记本电脑。2016 年 12 月 30 日湖北省生态环境厅对公司下发了《环保厅关于责令湖北金科环保科技股份有限公司限期整改的通知》，公司收到通知后，立即进行了整改。湖北省生态环境厅和第三方审计机构于 2017 年 2 月、9 月对公司 2015 年 3、4 季度、2016 年 1、2 季度整改情况进行了现场复核并出具了复核报告，上报给生态环境部。因生态环境部对此类问题的处理流程尚未出台，故未能给予明确处理意见。2019 年 4 月 24 日生态环境部相关修订文件及细则征求意见稿已经出台（环办固体函【412】号），对行业类似情况处理方案已有明确意见，公司拆解处理审核工作有望在今年年内得以恢复。该事件发生后，公司管理层十分重视，完善了公司各项技术和管理标准，加大了管理力度，力争从 2017 年开始，所有拆解的废旧家电符合《废弃电器电子产品处置基金拆解指南》、《废弃电器电子产品处置基金审核指南》的要求，确保公司废弃电器电子产品处理基金补贴安全。

2、关于持续经营重大不确定事项的说明

目前废弃电器电子产品处理基金补贴为公司主营收入，占公司总

收入 70%以上。由于公司 2015 年 3、4 季度和 2016 年 1、2 季度废弃电器电子产品拆解处理的种类和数量未通过生态环境部技术复核，公司 2017 年、2018 年连续两年没能获得基金补贴，公司近两年流动资金一直处于紧张的状态，严重影响了公司的正常生产经营，造成公司连续两年亏损，面临较大的期后还款压力。日前生态环境部对行业类似情况处理方案已有明确意见，公司拆解处理审核工作有望在今年年内得以恢复。公司废弃电器电子产品拆解处理情况一旦恢复审核，基金补贴发放将恢复正常，流动资金紧张局面将会得到缓解，公司经营也将逐步恢复正常。截止目前，公司短期借款中 77,850,000.00 元被列入关注类借款，公司已向湖北荆州农村商业银行沙市支行申请办理贷款借新还旧，期限一年，银行正在办理审批手续。具体内容详见公司于 2019 年 5 月 29 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (www.neeq.com.cn/www.neeq.cc) 披露的《关于向湖北荆州农村商业银行沙市支行申请 7785 万元流动资金贷款借新还旧》的议案（公告编号：2019-032 号）。另一方面，通过 2018 年一年的经营战略和业务模块策略的调整，公司重点已转向再生资源深加工方向发展，降低基金补贴收入占比，转型发展平台进一步优化，逐步实现公司战略调整和业务升级的目标。

湖北金科环保科技股份有限公司

董事会

2019 年 6 月 14 日