

证券代码：870215

证券简称：未来能源

主办券商：开源证券

河南未来再生能源股份有限公司

董事会关于 2021 年度审计报告被出具非标准审计意见的专项说明

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。

和信会计师事务所(特殊普通合伙)接受河南未来再生能源股份有限公司(以下简称“公司”)的委托，对公司 2021 年财务报表进行审计，2022 年 4 月 26 日并出具了带持续经营重大不确定性段落的保留意见的《审计报告》(和信审字(2022)第 000786 号)。公司董事会根据股转系统发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》及相关规定，就带持续经营重大不确定性段落的《审计报告》所涉及事项出具专项说明，具体如下：

一、审计报告中形成保留意见的基础

如财务报表附注五、7、在建工程所述，未来能源公司 2021 年 12 月 31 日的在建工程期末余额 102,669,799.41 元，占资产总额的 65.76%。截至审计报告日工程处于停滞状态，存在减值迹象，但未来能源公司未计提资产减值损失。我们执行了监盘、询问、分析等程序后，对于未来能源公司在建工程是否应当计提资产减值损失及应当计提多少减值损失的金额，仍无法获取充分适当的审计证据，也无法确定是否有必要对相关财务报表项目及披露作出调整。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于未来能源公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

二、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注五、24 所述，未来能源公

司 2020、2021 年连续亏损，2021 年发生净亏损 7,564,137.09 元，且于 2021 年 12 月 31 日，未来能源公司流动资产主要为存货、应收账款，合计 28,237,883.00 元，变现能力较弱。如财务报表附注五、24 所述，这些事项或情况，连同财务报表附注五、25 所示公司 2021 年营业收入降幅较大。虽然未来能源公司已在财务报表附注中做了拟采取的相关措施，但上述问题仍然存在可能导致对未来能源公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

三、董事会关于审计报告中形成带持续经营重大不确定性段落的保留意见所涉及事项的说明

公司董事会认为：和信会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则对上述事项出具带持续经营重大不确定性段落的保留审计意见，董事会深表理解，该报告客观严谨地反映了公司 2021 年度的财务状况及经营成果。

针对审计报告中带持续经营重大不确定性段落的保留意见涉及的事项，公司董事会和管理层正在积极制定相关有效措施，力争 2022 年消除上述事项及其不良影响，维护公司和股东的合法权益。具体措施如下：

1、对于在建工程停滞事项，协调合作各方，在疫情状况好转的情况下，积极推动工程进展。

2、拓宽销售渠道，以河南市场为基础，寻求向附近省份渗透相关市场，提高业务规模，积极与区域国企、地方城投平台等进行业务合作，为公司保持持续经营的现金流奠定坚实的基础。

3、加快直接融资渠道，通过引入新资本、金融机构借款等方式保障公司开展各业务所需现金流。

4、保障公司员工的服务意识，提高工程业务质量。同时，持续创新研发适应市场需求的产品技术，并积极开拓应用空间和市场。

5、立足发展需求，公司对管理、产品、运营、研发、营销团队进行调整，从体制和机制上提高经营效率，促进公司稳步持续发展。

6、公司将着力未来发展方向，集中研究市场需求的应用技术，提升自身的品牌竞争力，保障企业的市场竞争力。

四、董事会意见

公司董事会认为：和信会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则对上述事项出具带持续经营重大不确定性段落的保留审计意见，董事会深表理解，该报告客观严谨地反映了公司 2021 年度的财务状况及经营成果。董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员等相关人员积极采取有效措施，消除审计报告中带持续经营重大不确定性段落的保留审计意见所涉事项对公司的影响。

特此公告。

河南未来再生能源股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 28 日