

## 雄安科融环境科技股份有限公司 补充及更正公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

雄安科融环境科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年4月10日在巨潮资讯网上（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《2019年度内部控制自我评价报告》及《2019年年度报告》，由于报告期内净利润由预计盈利3,552万元修正为盈利1,013万元，经公司对照内部控制缺陷认定标准发现，上述问题属于内控重大缺陷，主要原因是：1、财务核算人员及相关复核人员未尽职尽责；2、由于疫情期间部分核算及复核工作无法现场完成，多采用远程方式替代，导致该部分核算及复核工作未尽职尽责。现对《2019年度内部控制自我评价报告》及《2019年年度报告》补充及更正如下：

**一、对《2019年度内部控制自我评价报告》“二、内部控制评价结论”进行补充更正如下：**

补充更正前：

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

补充更正后：

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，存在财务报告内部控制重大缺陷。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准

日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制评价结论的因素。

## 二、对《2019年度内部控制自我评价报告》“13、财务报告”进行补充更正如下：

补充更正前：

公司按照国家统一的会计准则制度来开展财务工作。根据登记完整、核对无误的会计账簿记录和其他有关资料编制财务报告，做到内容完整、数字真实、计算准确；报告编制前进行必要的资产清查、减值测试和债权债务核实，对报告产生重大影响的处理全部按照规定的权限和程序进行审批。公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围，并按照《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》及相关规定的要求编制合并报表。

通过财务月报分析、财务管理分析、预算执行分析等多种形式，剖析重大、异常现象，揭示存在问题，并提出改进建议；财务分析报告及时传递给公司管理层，充分发挥了财务分析在企业生产经营管理中的促进作用。

补充更正后：

公司按照国家统一的会计准则制度来开展财务工作。根据登记完整、核对无误的会计账簿记录和其他有关资料编制财务报告，内容完整；报告编制前进行必要的资产清查、减值测试和债权债务核实；对报告产生重大影响的处理全部按照规定的权限和程序进行审批；将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围，并按照《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》及相关规定的要求编制合并报表。但由于财务人员的疏忽大意，对部分会计科目判断有误，造成财务报告有失准确，目前公司已进行自我反省并积极整改。

此外，通过财务月报分析、财务管理分析、预算执行分析等多种形式，剖析重大、异常现象，揭示存在问题，并提出改进建议；财务分析报告及时传递给公司管理层，充分发挥了财务分析在企业生产经营管理中的促进作用。

## 三、对《2019年度内部控制自我评价报告》“（四）内部控制缺陷认定及整改情况”进行补充更正如下：

补充更正前：

#### 1、财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

#### 2、非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

#### 3、整改情况

截止报告日，公司针对发现的一般内控缺陷制定并执行了整改计划，对于设计缺陷，从企业内部的管理流程入手查找原因，优化改进内部控制体系的设计，弥补设计缺陷的漏洞，对于运行缺陷，则应分析出现的原因，查清责任人，并有针对性地进行整改

补充更正后：

#### 1、财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司披露的年度报告与业绩快报、业绩预告差异超过上述被认定为财务报告内部控制重大缺陷的标准，公司财务报告内部控制失效，存在重大缺陷。原因为：①财务核算人员及相关复核人员未尽尽职尽责；②由于疫情期间部分核算及复核工作无法现场完成，多采用远程方式替代，导致部分核算及复核工作未尽尽职尽责。

#### 2、非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

#### 3、整改情况

截止报告日，公司针对发现的重大财务报告内控缺陷制定并执行了整改计划，对造成上述缺陷的责任人进行了批评处罚，增加了核算及复核岗位数量。今后将加强财务核算及复核专业财务知识培训，通过培训及学习提高财务部全员的专业知识及技能，避免此类错误再次发生。

四、对《2019年年度报告》“九、内部控制评价报告 2、内控自我评价报告”进行更正如下：

更正前：

内部控制评价报告全文披露日期	2020年4月10日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>①重大缺陷：董事、监事和高级管理人员滥用职权及舞弊；企业更正已公布的财务报告；注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。②重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。③一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>① 重大缺陷的认定标准：严重违法法律法规；决策程序导致重大失误，持续经营收到挑战；重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；中高级管理人员和高级技术人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。② 重要缺陷的认定标准：决策程序导致出现一般性失误；重要业务制度或系统存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。③ 一般缺陷的认定标准：决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位业务人员流失严重；一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>①重大缺陷：营业收入总额的1%≤错报额，利润总额的5%≤错报额，资产总额的1%≤错报额，所有者权益的1%≤错报额；②重要缺陷：营业收入总额的0.5%≤错报额&lt;营业收入总额的1%，利润总额的0.5%≤错报额&lt;利润总额的5%，资产总额的0.5%≤错报额&lt;资产总额的1%，所有者权益的0.5%≤错报额&lt;所有者权益的1%；③一般缺陷：错报额&lt;营业收入总额的0.5%，错报额&lt;利润总额的0.5%，错报额&lt;资产总额的0.5%，错报额&lt;所有者权益的0.5%。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准与公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准一致，参见上文所述财务报告内部控制缺陷评价的定量标准。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0

非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

更正后：

内部控制评价报告全文披露日期	2020年4月10日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>①重大缺陷：董事、监事和高级管理人员滥用职权及舞弊；企业更正已公布的财务报告；注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。②重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。③一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>① 重大缺陷的认定标准：严重违法法律法规；决策程序导致重大失误，持续经营收到挑战；重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；中高级管理人员和高级技术人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。② 重要缺陷的认定标准：决策程序导致出现一般性失误；重要业务制度或系统存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。③ 一般缺陷的认定标准：决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位业务人员流失严重；一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>①重大缺陷：营业收入总额的1%≤错报额，利润总额的5%≤错报额，资产总额的1%≤错报额，所有者权益的1%≤错报额；②重要缺陷：营业收入总额的0.5%≤错报额&lt;营业收入总额的1%，利润总额的0.5%≤错报额&lt;利润总额的5%，资产总额的0.5%≤错报额&lt;资产总额的1%，所有者权益的0.5%≤错报额&lt;所有者权益的1%；③一般缺陷：错报额&lt;营业收入总额的0.5%，错报额&lt;利润总额的0.5%，错报额&lt;资产总额的0.5%，错报额&lt;所有者权益的0.5%。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准与公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准一致，参见上文所述财务报告内部控制缺陷评价的定量标准。</p>

财务报告重大缺陷数量（个）	1
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

除上述补充更正外，《2019年度内部控制自我评价报告》及《2019年年度报告》的其他内容不变，上述更正不会对2019年年度主要财务数据产生影响。

公司按照会计核算错误逐条追责，对本次错误负有主要责任的集团财务负责人、财务中心主管及子公司财务负责人进行现金处罚共计人民币5800元整，对本次错误负有次要责任的其他财务核算人员进行全公司通报批评，希望公司全体财务人员充分重视上述问题，吸取教训，提升财务核算水平，杜绝上述问题的再次发生。

公司对由此给广大投资者带来的不便，深表歉意，公司将进一步加强财务核算及复核力度，提高信息披露质量！

特此公告

雄安科融环境科技股份有限公司  
董 事 会

二〇二〇年四月二十四日