

金鸿控股集团股份有限公司

董事会对带持续经营重大不确定性段落和强调事项段落的 的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明

经立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)对公司截止 2019年12月31日财务报表的审计,于2020年4月29日,为公司出具了“带持续经营重大不确定性段落和强调事项段落的无保留意见”的《审计报告》(立信中联审字[2020]C-0037号)。

一、“与持续经营重大不确定性”段落和强调事项段落的主要内容如下:

1、“与持续经营重大不确定性”段落主要内容

我们提醒财务报表使用者关注,如“二、财务报表编制基础(二)、持续经营”所述,金鸿控股2018年度、2019年度连续大额亏损;公司存在大额逾期借款本息,流动负债高于流动资产291,224.43万元;这些事项或情况,连同“二、财务报表编制基础(二)、持续经营”所示的其他事项,表明存在可能导致对金鸿控股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。

2、强调事项段所涉及的主要内容

子公司丧失控制权,但交易价格尚不确定,未确认处置损益

我们提醒财务报表使用者关注,如“十四、其他重要事项(四)股权处置事项”所述,2019年,公司向中石油昆仑燃气有限公司转让部分子公司股权,股权变更的工商过户和约定交接手续已经完成,金鸿控股丧失了部分子公司的实际控制权,不再将该等公司纳入合并范围。但由于股权交易的最终价格尚存在重大不确定性,金鸿控股暂未确认相关处置损益。

二、董事会对“与持续经营重大不确定性”段落和强调事项段落所涉事项的说明及拟采取的措施:

1、推进资产处置工作:2019年公司向中石油昆仑燃气有限公司出售了金鸿华东投资、金鸿华南投资、泰安公司及新泰公司所持有17家公司股权,截止2019

年12月31日已经收到10.44亿元，剩余的股权处置款以及对该等已出售公司债权的结算工作正在进行中。该等款项的收回在一定程度上缓解公司的资金压力。同时，公司正在积极推动下属的华北投资等公司的股权对外处置，以减轻公司面临的偿债压力工作。

2、压缩重大项目投资支出：停止或减少目前非必要的投资，对投资规模大、回报期长、占用资金多的工程项目进行清理、停止或减少投入。公司聘请评估师对存在减值迹象的投资项目进行了估值，并根据评估结果做出了相应的减值计提。

3、多方筹措资金，积极与债权人进行沟通，争取获得债权人的支持。

4、加强公司管理：优化人员结构、合理配置人员，严控非生产性支出，控制各项成本费用，加大增效改善力度。

5、对外催收：公司通过各种手段积极进行了对外债权的催收，并对收回可能性小的债权进行了全面的清理和减值计提。

经评价，管理层认为本公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，以及本公司之财务报表按持续经营之基准编制是恰当的。

金鸿控股集团股份有限公司

董事会

2020年4月29日