

# 凯迪生态环境科技股份有限公司

## 董事、监事及高级管理人员关于 2019 年主要经营业绩的 专项说明

**独立董事何威风、张荣芳、王学军：**

本人作为独立董事针对 2019 年主要经营业绩和 2020 年一季报专门听取了公司经营管理层相关情况说明；并专门询问了“公司在报告期内是否存在违规对外提供担保、非经营性资金占用、违规使用募集资金等重大违规行为”等问题，得到了公司经营管理层明确的回答，他们表示绝对不存在这三种行为。在此条件下，我们发表专项意见如下：

一、本人保证 2019 年主要经营业绩真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，与经审计的年度报告不存在重大差异。

二、公司在报告期内不存在违规对外提供担保、非经营性资金占用、违规使用募集资金等重大违规行为。

三、公司 2017 年、2018 年连续两个会计年度的财务会计报告被出具无法表示意见的审计报告，若无法表示意见所涉事项不能完全消除或出现新的影响事项，公司可能会被继续出具非标准审计意见；由于 2019 年主要经营业绩显示“归属于上市公司股东的净利润”、“归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利

润”均为负数，依据相关法律法规，公司存在退市风险。

### **董事孙守恩：**

2019年10月31日，公司收到中国证监会下发的（处罚字[2019]144号）《中国证券监督管理委员会行政处罚及市场禁入事先告知书》，时任董事长、总裁陈义龙先生辞职；11月7日本人被董事会选为第九届董事长。由于履职时间较短又加之严重疫情的影响，针对2019年主要经营业绩和2020年一季报，专门听取了公司独立董事意见，又组织并参加了独董与经营管理层询问会议，专门询问了“公司在报告期内是否存在违规对外提供担保、非经营性资金占用、违规使用募集资金等重大违规行为”等问题，得到了公司经营管理层明确的回答，他们表示绝对不存在这三种行为。在此条件下，我发表专项意见如下：

一、2019年主要经营业绩真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，与经审计的年度报告不存在重大差异。

二、公司在报告期内不存在违规对外提供担保、非经营性资金占用、违规使用募集资金等重大违规行为。

三、公司2017年、2018年连续两个会计年度的财务会计报告被出具无法表示意见的审计报告，若无法表示意见所涉事项不能完全消除或出现新的影响事项，公司可能会被继续出具非标准审计意见；由于2019年主要经营业绩显示“归属于上市公司股东

的净利润”、“归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润”均为负数，依据相关法律法规，公司存在退市风险。

### **董事方宏庄：**

一、本人可以保证 2019 年主要经营业绩真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，与经审计的年度报告不存在重大差异。

二、公司可能存在被出具非标准审计意见以及退市相关风险等，具体内容详见公司于同日披露的《2020-20 关于公司股票可能被终止上市的风险提示暨暂停上市进展公告》。

三、公司在报告期内不存在违规对外提供担保、非经营性资金占用、违规使用募集资金等重大违规行为。

### **董事王海鸥：**

签署本专项说明之前，本人尚未获得应由会计师事务所出具的凯迪生态 2019 年审计报告，本人出于谨慎、尽责态度在会前要求董秘办提供能支持 2019 年主要经营业绩材料的相关资料。截至投票时，尚未收到。故本人无法保证 2019 年主要经营业绩真实、准确、完整；无法保证不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏；无法保证与经审计的年度报告不存在重大差异。

因凯迪生态 2017-2018 年审计报告连续两年均被出具无法表示意见，且两年无法表示意见的事项尚未消除；凯迪生态截至目前

尚未回复深交所 2018 年年报问询函；公司司法重整尚未获得证监会同意意见；故 2019 年年报可能存在被出具非标准审计意见、存在退市相关风险的情形。

据本董事查阅到的深交所、湖北证监局的相关文件和公司前期公告，凯迪生态存在非经营性资金占用、违规使用募集资金等重大违规行为。根据 2018 年 9 月湖北证监局向凯迪生态发送的行政监管措施的公告，凯迪生态大股东及其关联方存在对上市公司的非经营性占用，截至目前尚未改正。根据中德证券 2019 年 5 月出具的《凯迪生态 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见》，凯迪生态存在未履行审批程序而变相改变募集资金用途、未按时归还用于暂时补充流动资金的募集资金、募集资金管理、存放与使用过程中存在瑕疵等情形。

### **董事王伟：**

一、公司 2019 年主要经营业绩报告基于 2017 年和 2018 年“无法发表意见”的审计报告数据编写，且 2019 年财务报告尚未完成审计，本人无法保证其内容真实、准确、完整；2. 第三节重要事项第五条的表述“公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。”与《湖北证监局关于对公司采取责令改正措施的决定》（[2018]30 号）和《中国证监会行政处罚及市场禁入实现告知书》（处罚字 [2019]144 号）中认定相关事项为控股股东及其关联方对上市公司非经营性资金占用不符，报告

存在误导性陈述。

二、中国证监会和湖北证监局认定公司控股股东及其关联方对公司非经营性资金占用问题在报告期仍未得到有效解决，请公司采取诉讼等措施追偿。

三、公司因大量诉讼和到期不能清偿的债务，对持续经营产生了不利影响，且存在证监会立案调查仍未结案，上述因素可能导致 2019 年年报被出具非标准审计意见。公司存在因连续三年亏损、连续三年被出具非标准审计意见而退市的风险。

### **监事许金星：**

作为上市公司监事保证 2019 年主要经营业绩真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。但需要说明的是，由于我公司受新冠病毒疫情影响，2019 年最终年报推迟至 2020 年 6 月 30 日披露，年报的最终审计报告，也将推迟披露。因此现披露的 2019 年主要经营业绩与经审计的年度报告是否存在重大差异，目前不得而知。如公司司法重整计划得以实施，则有关财务数据可能会因司法重整相关方案加以调整，并做公告披露。

作为上市公司监事，在本人任职监事的报告期内，没有监察到存在违规对外提供担保、非经营性资金占用、违规使用募集资金的情形。

根据公司编制完成、董事会审议通过的《2019 年主要经营业

绩全文》，公司为亏损状态，已触碰《深圳证券交易所股票上市规则》第 14.4.1 条有关规定，公司股票在 2019 年年度报告正式发布后，可能被深交所终止上市交易，存在退市的风险，特此提示。

### **监事金天：**

同意公司编制的、董事会审议通过的《2019 年主要经营业绩的报告》，但需要说明的是，由于我公司受新冠病毒疫情影响，2019 年最终年报推迟至 2020 年 6 月 30 日披露，年报的最终审计报告，也将推迟披露，因此现披露的 2019 年主要经营业绩与经审计的年度报告是否存在重大差异，目前不得而知。本人为公司职工监事，非财务专业，只能依据会计师事务所的意见，目前，会计师事务所审计工作正在进行中。作为公司职工代表大会选出的职工监事代表，更多职责应站在职工立场为员工发声。在此，希望公司尽快进入司法重整阶段，让企业恢复活力；呼吁债权人能够从各方利益协调发展的角度支持电厂复工复产，通过减少对电厂当期资金的抽提或尽量不抽，以及对债务减息或免息等方式增加电厂当期的流动资金，实现电厂持续运行，进而稳住员工就业岗位、增加农民收入、保住电厂良性资产，实现“多赢”的目标。凯迪是一个有社会责任感的企业，公司大部分员工为“校招员工”，很多已成长为“生物质能源企业的经营层、管理层”，凯迪为生物质能源行业培养了很多可用的人才，也为大学生就业提供了很

多就业岗位。生物质能源发电是利用农林业废弃物发电，扎根农村收购市场，依托农民“收集、加工、运输”群体，是一个典型的利用“三农”、服务“三农”、反哺“三农”的企业类型。特别是在目前新冠肺炎疫情影响的情况下，根据党中央、国务院需快速启动复工复产的快进键，保障国民经济长期向好发展的总体工作部署的要求，“稳就业”显得尤为重要，而“稳就业”首先要解决的是就业平台问题，不能让一个能够提供就业岗位，又能够直接或间接带动很多农民就业增收的好平台逐渐走向衰败。作为职工监事，我需要为员工呼吁和发声。

根据本人工作的范围，未发现存在违规对外提供担保、非经营性资金占用、违规使用募集资金的情形。

根据公司编制完成、董事会审议通过的《2019年主要经营业绩全文》，公司为亏损状态，已触碰《深圳证券交易所股票上市规则》第14.4.1条有关规定，公司股票在2019年年度报告正式发布后，可能被深交所终止上市交易，存在退市的风险，特此提示。

### **监事涂海珠：**

同意公司编制的、董事会审议通过的《2019年主要经营业绩的报告》，但需要说明的是，由于我公司受新冠病毒疫情影响，2019年最终年报推迟至2020年6月30日披露，年报的最终审计报告，也将推迟披露，因此现披露的2019年主要经营业绩与经审

计的年度报告是否存在重大差异，目前不得而知。本人为公司职工监事，非财务专业，只能依据会计师事务所的意见，目前，会计师事务所审计工作正在进行中。作为公司职工代表大会选出的职工监事代表，更多职责应站在职工立场为员工发声。在此，希望公司尽快进入司法重整阶段，让企业恢复活力；呼吁债权人能够从各方利益协调发展的角度支持电厂复工复产，通过减少对电厂当期资金的抽提或尽量不抽，以及对债务减息或免息等方式增加电厂当期的流动资金，实现电厂持续运行，进而稳住员工就业岗位、增加农民收入、保住电厂良性资产，实现“多赢”的目标。凯迪是一个有社会责任感的企业，公司大部分员工为“校招员工”，很多已成长为“生物质能源企业的经营层、管理层”，凯迪为生物质能源行业培养了很多可用的人才，也为大学生就业提供了很多就业岗位。生物质能源发电是利用农林业废弃物发电，扎根农村收购市场，依托农民“收集、加工、运输”群体，是一个典型的利用“三农”、服务“三农”、反哺“三农”的企业类型。特别是在目前新冠肺炎疫情影响的情况下，根据党中央、国务院需快速启动复工复产的快进键，保障国民经济长期向好发展的总体工作部署的要求，“稳就业”显得尤为重要，而“稳就业”首先要解决的是就业平台问题，不能让一个能够提供就业岗位，又能够直接或间接带动很多农民就业增收的好平台逐渐走向衰败。作为职工监事，我需要为员工呼吁和发声。

本人任职工监事开始的报告期内，根据本人工作的范围，未

发现存在违规对外提供担保、非经营性资金占用、违规使用募集资金的情形。

根据公司编制完成、董事会审议通过的《2019年主要经营业绩全文》，公司为亏损状态，已触碰《深圳证券交易所股票上市规则》第14.4.1条有关规定，公司股票在2019年年度报告正式发布后，可能被深交所终止上市交易，存在退市的风险，特此提示。

#### **高管唐秀丽：**

一、本人可以保证2019年主要经营业绩真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，与经审计的年度报告不存在重大差异。

二、公司可能存在被出具非标准审计意见以及退市相关风险等，具体内容详见公司于同日披露的《2020-20 关于公司股票可能被终止上市的风险提示暨暂停上市进展公告》。

三、公司在报告期内不存在违规对外提供担保、非经营性资金占用、违规使用募集资金等重大违规行为。

#### **高管叶黎明：**

一、本人可以保证2019年主要经营业绩真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。但由于更换审计单位及疫情影响，审计工作仅开展了二十天，同时鉴于公司目前面临

的形势，不排除有可能会由于开展司法重整出现经政府，司法部门，监管部门批准的关于资产减值，减息，免息等相关处理导致与经审计的年度报告存在差异。

二、公司可能存在被出具非标准审计意见以及退市相关风险等，具体内容详见公司于同日披露的《2020-20 关于公司股票可能被终止上市的风险提示暨暂停上市进展公告》。

三、在公司安排本人分管的项目投资开发和建设工作范围内，在报告期内不存在违规对外提供担保、非经营性资金占用、违规使用募集资金等重大违规行为。

## 高管江林：

一、本人是公司人力资源总监，非财务专业。因受疫情影响，公司于2020年4月17日经过股东大会审议聘请希格玛会计师事务所作为公司2019年度年审会计师事务所，目前审计工作正在进行中。此外，由于公司司法重整工作存在不确定性，在司法重整过程中，可能会存在被有权部门批准降息、免息、减债等情况，导致公司2019年主要经营业绩与经审计的年度报告存在重大差异情况。受本人分工及专业知识所限，在公司2019年主要经营业绩未经过第三方专业审计机构审计并发表意见的基础上，本人对2019年主要经营业绩无法表示意见。

二、在2019年度的报告期内，根据本人的职责分工，在本人分管的工作范围内，不存在违规对外提供担保、非经营性资金

占用、违规使用募集资金等重大违规行为。但因公司 2019 年度财务审计报告及内控报告未经审计和审议，本人无法保证公司是否存在违规对外提供担保、非经营性资金占用、违规使用募集资金等重大违规行为。

三、由于公司 2017 年、2018 年连续两个会计年度的财务会计报告被出具无法表示意见的审计报告，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2018 年 11 月修订）》第 14.1.1 条、第 14.1.3 条的规定以及深圳证券交易所上市委员会的审核意见，深圳证券交易所决定公司股票自 2019 年 5 月 13 日起暂停上市。根据公司编制完成的《2019 年主要经营业绩全文》，公司 2019 年度净利润、净资产为负值，已触碰《深圳证券交易所股票上市规则》第 14.4.1 条有关规定，公司股票在 2019 年年度报告正式发布后，可能被深交所终止上市交易，存在退市的风险。

## 高管杨虹：

一、受疫情影响，公司于 2020 年 4 月 17 日召开第一次临时股东大会，通过了《关于变更 2019 年年审会计师事务所的议案》，同意聘请希格玛会计师事务所为公司 2019 年度审计服务机构；且公司已于 2020 年 4 月 21 日公告：2019 年经审计年度报告延期后的披露日期为 2020 年 6 月 30 日。审计机构 4 月中旬才进场，审计工作目前还在紧张地进行中。经与审计机构腾讯会议沟通：营业收入部分较为确定，差异不会太大，但也存在影响较大

的事项。因此 2019 年主要经营业绩未经第三方出具专业审计意见，本人无法保证 2019 年主要经营业绩真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，与经审计的年度报告不存在重大差异。

二、本人承担的工作范畴在报告期内不存在违规对外提供担保、非经营性资金占用、违规使用募集资金等重大违规行为。

### **高管沈夕林：**

作为公司高管，应保证 2019 年主要经营业绩真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。受疫情影响，审计工作还在紧张进行之中。公司已公告，2019 年年报于 2020 年 6 月 30 日披露，因此，现在披露的 2019 年主要经营业绩与最终经审计的年报是否存在重大差异，本人分管建设工作，非财务专业，无法保证。

公司可能存在被出具非标准审计意见以及退市相关风险等，具体内容详见公司于同日披露的《2020-20 关于公司股票可能被终止上市的风险提示暨暂停上市进展公告》。

本人分管业务范围内，在报告期内不存在违规对外提供担保、非经营性资金占用、违规使用募集资金等重大违规行为。

凯迪生态环境科技股份有限公司

2020 年 4 月 29 日