

**国泰君安证券股份有限公司**  
**关于新疆天羚绒业科技股份有限公司的**  
**风险提示性公告**

国泰君安证券股份有限公司（以下简称“主办券商”）系新疆天羚绒业科技股份有限公司（证券简称：天羚绒业，证券代码：832427，以下简称“天羚绒业”或“公司”）的主办券商。在督导过程中，主办券商发现公司持续亏损且被会计师事务所出具带强调事项段的保留意见审计报告，具体情况如下：

天羚绒业 2018 年年度财务报表被大华会计师事务所(特殊普通合伙) 出具了带强调事项段的保留意见审计报告【大华审字[2019]005137 号】，审计报告中导致带强调事项段的保留意见的事项如下：

“二、形成保留意见的基础

截止 2018 年 12 月 31 日，天羚绒业财务报表中列示的固定资产中，包含子公司新疆特微特纺织科技有限责任公司账面固定资产原值 27,005,159.14 元，净值 22,036,871.00 元。管理层于年末未能对固定资产进行减值测试，我们无法取得充分、适当的审计证据以判断上述事项对财务报告产生的影响。

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，我们独立于天羚绒业，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，为发表审计意见提供了基础。

### 三、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，天羚绒业 2014 年至 2016 年分别取得羊毛储备补贴收入 12,960,000.00 元、12,570,000.00 元、10,960,000.00 元，2014 至 2016 年净利润分别为 4,246,188.70 元、3,213,494.65 元、1,116,809.17 元。2017 年之后，因补贴政策变化，天羚绒业未能取得羊毛储备补贴收入，2017 年亏损 13,476,685.49 元，2018 年亏损 16,547,253.02 元，截至 2018 年 12 月 31 日，天羚绒业流动负债高于流动资产 19,033,085.05 元。以上事项表明天羚绒业持续经营能力存在重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。”

2017 年度公司营业收入 41,322,524.14 元，实现归属于挂牌公司股东的净利润-13,476,685.49 元，每股收益-0.45 元，归属挂牌公司股东每股净资产 0.81 元；2018 年度公司营业收入 9,517,083.55 元，较上年同期下降 76.97%，实现归属于挂牌公司股东的净利润为-16,547,253.02 元，较上年同期减少 22.78%，每股收益-0.55 元，较上年同期减少 22.82%，归属挂牌公司股东每股净资产 0.26 元，较上年同期减少 67.90%。截止 2018 年 12 月 31 日公司股本为 30,000,000.00 元，未分配利润为-29,190,240.79 元，归属于挂牌公司股东的净资产为 7,721,842.30 元，公司未弥补的亏损超过实收股本总额的三分之一。

主办券商提醒广大投资者：（1）主办券商已履行对天羚绒业的持续督导义务，督促公司及时履行信息披露义务，并将继续关注天羚绒业的公司治理及经营情况；（2）鉴于公司 2017 年度、2018 年度出现

持续亏损，且公司未弥补的亏损超过实收股本总额的三分之一，公司的持续经营能力存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

国泰君安证券股份有限公司

2019年4月29日