

# 国融证券股份有限公司

## 关于新疆多浪牧业股份有限公司

### 2018 年度财务报告被出具无法表示意见审计报告

### 及主办券商无法对 2018 年年报进行充分事前审查的

### 风险提示性公告

国融证券股份有限公司（以下简称“国融证券”或“主办券商”）作为新疆多浪牧业股份有限公司（证券简称：多浪牧业，股票代码：870081，以下简称“多浪牧业”或“公司”）的主办券商，提醒投资者关注多浪牧业如下风险：

#### 一、 公司 2018 年度财务报告被出具无法表示意见

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对多浪牧业 2018 年的财务状况及经营成果进行了审计，并于 2019 年 6 月 28 日出具了编号为希会审字(2019)3015 号“无法表示意见”的《审计报告》。

导致其形成无法表示意见的基础为：

1. 因资金短缺无法偿付到期债务，持续经营存在重大不确定性。贵公司 2018 年 3 月 30 日与杭州联合农村商业银行股份有限公司阿克苏分行（以下简称“杭联银行”）签订了《保证借款合同》[杭联银（阿克苏）保借字第 8011120180024565 号]，借款金额 300 万元，保证人：阿克苏经纬融资性担保有限责任公司（以下简称“经纬担保”）。同时贵公司与经纬担保签订了《抵押反担保合同》[2018038 号]，抵押物名称：阿克苏纺织工业城（开发区）外环路西侧的土地及地上房屋。抵押担保合同中约定在经纬担保履行了代偿义务后的 30 天内未受贵公司清偿的，经纬担保可依照法律规定的形式以抵押物折价或者以拍卖、变卖该抵押物所得的价款优先受偿。贵公司抵押物存在被变卖、拍卖的风险，持续经营存在重大不确定性。截至审计报告日止，贵公司未能就与改善持续经营能力相关的应对计划提供充分、适当的证据。我们无法获取充分、适当的审计证据以对贵公司在持续经营假设的基础上编制财务报表是否合理发表意见。

2. 由于董事长艾合买提·吾买尔、董事艾则麦提·艾合买提先生失联（详见 2018 年 8 月 29 日 2018-018 号公告）、管理人员流失以及财务资料未能完整提供

等原因，审计范围受到限制可能产生的影响非常重大和广泛，我们无法获取充分、适当的审计证据以判断财务报表相关项目列报的准确性。

鉴于会计师事务所对多浪牧业 2018 年财务会计报告出具了无法表示意见的审计意见，根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 4.2.8 条规定，多浪牧业股票转让将被实行风险警示，在公司股票简称前加注“ST”标识。

## 二、主办券商无法对 2018 年年报及相关文件充分履行事前审查义务

公司原定于 2019 年 4 月 25 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露《2018 年年度报告》，由于公司未能在 2019 年 4 月 30 日前披露《2018 年年度报告》，根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等相关规定，公司须在 2019 年 6 月 30 日前披露《2018 年年度报告》，否则公司股票存在被终止挂牌的风险。

2019 年 6 月 27 日晚，主办券商收到公司提交的《2018 年年度报告（初稿—不含财务部分）》。由于审计意见还没出具且年报财务部分及附注还没更新完成等原因，主办券商已多次督促公司修改。2019 年 6 月 28 日下午 5 点，主办券商收到了公司《2018 年年度报告（第二稿）》及其他相关年报文件。由于收到文件较晚且相关年报文件须在当日披露，同时会计师对公司财务报表出具无法表示意见的审计意见，公司也并未提供完整的经营及财务资料，也未给主办券商预留足够的审查时间，主办券商无法充分履行事前审查义务，无法保证公司 2018 年年度报告的真实性、准确性和完整性。

针对上述事项，主办券商郑重提醒广大投资者注意投资风险。

国融证券股份有限公司

2019 年 6 月 28 日