

证券代码：831035

证券简称：中天利

主办券商：华安证券

# 扬州中天利新材料股份有限公司

## 监事会关于 2019 年度财务

### 审计报告非标准意见的专项说明

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对扬州中天利新材料股份有限公司（以下简称“中天利”、“公司”）2019 年度财务报表进行审计后出具了中兴华审字（2020）第 230018 号非标准审计意见的《审计报告》以及关于龙冉股份有限公司 2019 年度财务报表审计出具非标准审计意见的专项说明（中兴华专字[2020]第 020182 中兴华报字（2020）第 230003 号）。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》和《关于做好挂牌公司 2019 年年度报告披露相关工作的通知》及相关规定，现将有关情况进行说明。

#### 一、非标准意见涉及的主要内容

##### （一）涉及多项建设工程欠款诉讼

如财务报表附注“十一、承诺及或有事项(二)或有事项”所述，子公司内蒙古中天利新材料科技有限公司涉及多项建设工程欠款诉讼，初步合计金额 6,969,814.00 元，如子公司财产变现后无法偿还全部欠款，中天利公司需要在认缴而未实际出资的范围内，承担付款责任；由于诉讼导致公司账号被冻结，冻结期间的银行存款收支业务，系通过扬州长城企划有限公司 90160188000022310 账号完成，截止 2019 年 12 月 31 日，收支金额合计 10,359,808.00 元，已于财务报表附注“十、关联方及关联交易(三)公司与关联方的交易事项 2、关

关联方拆借资金”中披露，本段内容不影响已发表的审计意见。

(二)、出具带有强调事项段落的无保留意见的理由和依据

根据《中国注册会计师审计准则第 1503 号—在审计报告中增加强调事项段和其他事项段》，如子公司财产变现后无法偿还全部欠款，中天利公司需要在认缴而未实际出资的范围内，承担付款责任，将直接影响公司的财务状况和经营成果；公司账号被冻结，对公司的生产经营活动产生了一定影响。前述事项对财务报表使用者理解财务报表至关重要，因此我们对中天利公司 2019 年度财务报表出具了带有强调事项段落的无保留意见审计报告。

**二、公司监事会对该事项的说明：**

监事会审核了董事会出具的《董事会关于 2019 年度审计报告非标准审计意见的专项说明》，公司监事会认为：

1、监事会对本次董事会出具的关于 2019 年度财务审计报告非标准意见的专项说明无异议。

2、本次董事会出具的专项说明的内容能够真实、准确、完整的反映公司实际情况。

3、监事会将持续关注董事会的解决措施，积极推进相关工作，切实维护公司及全体股东利益。

特此公告。

扬州中天利新材料股份有限公司

董事会

2020 年 6 月 30 日