

证券代码：832352

证券简称：ST 瑞格

主办券商：东兴证券

安徽瑞格电梯服务股份有限公司

董事会关于 2020 年度财务审计报告非标准意见专项说明公告

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。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司信息披露有关要求，安徽瑞格电梯服务股份有限公司(以下简称"公司")董事会就亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)对我公司 2020 年审计报告【亚会 A 审字（2021）01110294 号】出具的保留意见所涉及事项做出如下专项说明：

一、2020 年度出具保留意见审计报告的主要内容

"1、往来款项

如财务报表附注五、（二）（四）（十三）所述，截止 2020 年 12 月 31 日，瑞格电梯公司应收账款 409.19 万元、其他应收款 365.54 万元、合同负债 39.88 万元，我们实施了函证等必要程序，但函证回函率较低。我们也无法通过其他审计程序获取充分、适当的审计证据，无法确定上述款项余额的准确性。

2、存货

如财务报表附注五、（五）所述，截止 2020 年 12 月 31 日，瑞格电梯公司存货中发出商品余额为 1,046.12 万元，主要为以前年度发生的未完成检验的电梯安装项目，我们获取了与发出商品项目相关的销售（安装）合同与采购合同，对各项目的发出商品的相关客户实施了函证程序，但均未能获取回函，也无法通过其他审计程序获取充分、适当的审计证据以确认以上存货的真实性、完整性，以及是否存在减值情况。

3、重大诉讼事项

如财务报表附注七.2 所述重大诉讼事项，截止本报告日，瑞格电梯公司已披露涉及诉讼事项 5 笔、标的金额 2,659.71 万元，其中：已结案 1 笔、标的金额 118.00 万元；已裁定尚未执行完毕或未执行（或部分执行）3 笔、标的金额 1,725.65 万元；已调解撤案 1 笔、标的金额 816.06 万元。上述重大诉讼事项主要是因经营资金不足、违约支付导致的。我们无法获取充分、适当的审计证据以判断已裁定尚未执行完毕的诉讼对公司财务报表的影响。

4、与持续经营相关的重大不确定性

如财务报表附注二、（二）所示，瑞格电梯公司 2020 年度发生净亏损 836.82 万元、累计亏损 7,499.52 万元；2020 年度营业收入较上年度减少 417.94 万元，下降 45.62%；另外，由于瑞格股份公司资金紧张，导致借款逾期、欠付员工工薪及上述所述的诉讼等事项，表明

瑞格公司生产经营出现困难。瑞格公司披露并拟定扭转持续经营的措施，但该等措施是否可行及有效我们无法做出判断。”

二、董事会对审计意见所涉及事项的说明

公司董事会对亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)出具的保留意见审计报告的相关事项进行如下说明：

1、董事会认为亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)出具的保留意见审计报告的主要原因是：2020年度发生净亏损836.82万元，且2020年度营业收入较上年度减少417.94万元，下降45.62%，另外，由于瑞格电梯公司资金紧张，导致借款逾期、欠付员工工薪等事项，表明存在可能导致对瑞格股份公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

2、由于债务和诉讼问题，2020年度公司经营放缓，调整战略，并逐步拓展资金占比相对较少的梯联网新业务，积极转型。预计2021年度逐步平衡新老业务占比，逐步消化老项目存货及往来款项。

3、截止本报告日，公司已披露涉及诉讼事项5笔、标的金额2,659.71万元，企业经过前一年的积极应对，目前，已结案1笔、标的金额118.00万元；已裁定尚未执行完毕或未执行（或部分执行）3笔，标的金额1,725.65万元；已调解撤案1笔、标的金额816.06万元。

4、截止2020年12月31日，企业仍在积极开展销售工作，但由

于电梯销售工作以工程项目整体进度为基础，所以必然会出现推进周期长的状态。

5、截止 2020 年 12 月 31 日，公司梯联网新业务市场开拓已经逐步展开，已有三个正式签约项目，市场反馈很好，且企业自身技术过硬，商业理念及服务模式创新，已和多地政府部门及合作企业进行了战略合作签约，前景非常看好，预计 2021 年实现更多新业务签约。

6、鉴于上述原因，公司为保证经营稳定，进一步提高自身持续经营能力，拟采取以下措施：

(1) 战略调整毛利率偏低甚至亏损的分公司，2021 年收回停止合作的电梯厂家的业务预存款、押金及保证金；

(2) 全面清理账期较长的预付款和应收款，采取法律手段催收逾期往来款项；

(3) 将现有资金投入至新战略项目业务，按照所占用资金的项目投资回报率来评估每个新项目给公司带来的回报，从高到低优先合作投放资金，确保资产收益最大化；

(4) 合理调整业务布局，调整部门架构，裁撤当前亏损的业务板块及人员，裁撤冗余的支撑部门人员；

(5) 加大融资力度，争取尽快完成新一轮的资金募集，补充公司现金流。

三、公司董事会意见：

公司董事会认为：亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的保留意见的审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨的反映了公司2020年度财务状况及经营成果。

董事会将组织公司董事、监事、高管人员积极采取有效措施，消除审计报告中所出具保留意见事项对公司的影响。

特此说明。

安徽瑞格电梯服务股份有限公司

董事会

2021年4月15日