

证券简称：汀兰股份

证券代码：838862

主办券商：方正承销保荐

浙江汀兰商贸股份有限公司

董事会关于中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

出具保留意见审计报告的专项说明

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。

一、保留意见的基本情况

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)接受浙江汀兰商贸股份公司(以下简称“公司”)的委托，对公司2020年度财务报表进行审计，并出具保留意见审计报告（勤信审字[2021]第1970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、退市公司及两网公司2020年年度报告披露相关工作的通知》及相关规定，现将有关情况说明如下：

如财务报表附注六、（四）所述，截止2020年12月31日，浙江汀兰商贸股份有限公司其他应收款余额中桐乡市瑞久服饰科技有限公司19,000,000.00元款项，占财务报表资产总额的84.77%，我们未能获取充分、适当的审计证据核实该笔借款的性质和可收回性，因此我们对浙江汀兰商贸股份有限公司2020年度财务报表出具保留意见的审计报告。

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，我们独立于浙江汀兰商贸股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，除上述事项外，在其他方面我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

二、公司董事会对该事项的说明

公司董事会认为，中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年度财务报表出具保留意见审计报告，主要原因是公司对外提供了 19,000,000.00 元借款，无法确认该笔借款的性质和可收回性。

公司于 2020 年 12 月 18 日召开的第二届董事会第十次会议、第二届监事会第八次会议、2021 年 1 月 6 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于延长借款期限并增加关联方担保的议案》。

针对审计报告所保留事项，公司拟采取如下措施：公司将持续关注桐乡市瑞久服饰科技有限公司的还款能力，敦促其按时支付借款利息，及时归还本金及剩余借款利息。

公司董事会认为：中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)依据相关情况，本着客观、谨慎的原则，对上述事项出具保留意见审计报告，董事会表示理解。该审计报告客观、公允地反映了公司 2020 年末的财务状况和 2020 年度的经营成果及现金流量。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中所保留事项对公司的影响。

特此公告。

浙江汀兰商贸股份有限公司

董事会

2021 年 6 月 30 日