

方正证券承销保荐有限责任公司

关于浙江汀兰商贸股份有限公司

2020 年度财务报表被出具非标准审计意见的风险提示性公告

方正证券承销保荐有限责任公司（以下简称“方正承销保荐”）作为浙江汀兰商贸股份有限公司的持续督导主办券商，通过定期报告事前审核，发现公司存在以下情况：

一、 风险事项基本情况

（一） 风险事项类别

序号	风险事项类别	挂牌公司是否履行信息披露义务
1	其他与定期报告相关风险事项	是

（二） 风险事项情况

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年度财务报告出具了勤信审字【2021】第 1970 号保留意见的审计报告，保留意见列示如下：

“二、形成保留意见的基础

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、 风险事项进展情况

主办券商分别于 2019 年 12 月 4 日、2020 年 12 月 21 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了风险提示性公告，由于借款数额巨大，若桐乡市瑞久服饰科技有限公司出现违约情况，将对公司生产经营产生重大不利影响。

主办券商已履行对汀兰股份的持续督导义务，同时要求公司实际控制人许奕为借款提供连带责任保证，并告知公司若债务人违约将对公司生产经营产生重大不利影响。主办券商将持续关注汀兰股份的相关情况。

三、 对公司的影响

根据勤信审字【2021】第 1970 号《审计报告》，截至 2020 年 12 月 31 日，公司合并报表的资产总额为 22,413,201.89 元，净资产为 19,490,179.22 元。截至 2020 年 12 月 31 日，公司对桐乡市瑞久服饰科技有限公司的借款占资产总额比重为 84.77%，占净资产比重为 97.48%。

根据汀兰股份目前的经营状况和财务状况，若桐乡市瑞久服饰科技有限公司出现违约情况，将对公司生产经营造成重大不利影响。

针对公司 2020 年度财务报表被出具保留意见的事项，公司董事会、中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）均根据全国中小企业股份转让系统发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的规定出具了专项说明，同时公司监事会就董事会作出的说明发表意见，公司将根据上述风险事项的进展履行信息披露义务。

四、 主办券商提示

主办券商已履行对公司的持续督导义务，已积极督促公司及时履行信息披露义务，并将持续关注公司经营情况。

主办券商提醒广大投资者：

请投资者充分关注上述事项及由此产生的相关风险，慎重做出投资决策，注意投资风险。

五、 备查文件目录

- （一）勤信审字【2021】第 1970 号《审计报告》；
- （二）勤信专字【2021】第 0878 号《关于对浙江汀兰商贸股份有限公司 2020 年度财务报表审计出具非标准审计意见报告的专项说明》。

方正承销保荐
2021 年 6 月 30 日