

证券代码：871875

证券简称：天成源通

主办券商：东北证券

北京天成源通科技股份有限公司

董事会关于 2020 年财务审计报告非标准审计意见的专项说明

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。

亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)接受北京天成源通科技股份有限公司(以下简称“天成源通”、“公司”)委托,审计了公司 2020 年度财务报表,并于 2021 年 6 月 29 日出具了保留意见的审计报告【亚会审字(2021)第 01110640 号】。并于 2021 年 6 月 29 日出具了亚会审字(2021)第 01110640 号保留意见审计报告。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的相关要求,就相关事项说明如下:

一、审计报告中保留意见的内容

我们提醒财务报表使用者关注,截至 2020 年 12 月 31 日天成源通公司应收账款—京育一城(北京)国际文化有限公司(以下简称京育一城公司)账面余额为 1,726.95 万元,账龄为 2-3 年,占资产总额的 46.82%,在以上债权未收回的情况下,天成源通公司于本年度以质保金的形式向京育一城公司支付 235.17 万元,列于其他应收款质保金中,对此事项的合理性天成源通公司解释根据行业惯例货款与保证金采取收支两条线管理,并已取得京育一城公司的还款计划。我们无法判断上述交易的商业合理性及上述款项的可收回性。天成源通公司对以上应收款项已按会计政策计提坏账准备,我们无法判断计提的坏账准备是否充分。

二、针对审计意见涉及事项的说明

董事会认为:亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)出具的非标准意见的审计报告,董事会对此表示理解,2020 年部分合同的执行情况出现延期是受新冠疫情的不可抗力影响,在突发情况下公司与用户友好协商、共渡难关是保持良好客户关系的重要准则之一。公司尊重事务所表达意见的权利,公司将就此事与事务所持续保持顺畅的沟通,并将在后续的沟通中补充说明材料。

三、董事会提请广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

特此公告。

北京天成源通科技股份有限公司

董事会

2021年6月30日