

内蒙古天首科技发展股份有限公司
董事会对带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告
涉及事项的专项说明

经大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司截止 2018 年 12 月 31 日财务报表进行了审计,于 2019 年 4 月 28 日,为公司出具了“带持续经营重大不确定性段落的无保留意见”的《审计报告》(大华审字[2019] 008013 号)和《内蒙古天首科技发展股份有限公司出具带持续经营重大不确定性段落的无保留意见涉及事项的专项说明》(大华核字[2019] 003973 号)。

1、审计报告中带持续经营重大不确定性段落涉及事项为:

我们提醒财务报表使用者关注,如财务报表编制基础所述,天首发展截至 2018 年 12 月 31 日累计净亏损 426,918,631.01 元,2018 年度扣除非经常损益后的净利润为-159,807,965.37 元,表明存在可能导致对天首发展持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

二、董事会对持续经营重大不确定性段落所涉事项的说明及拟采取的措施

公司董事会认为导致注册会计师出具带有持续经营重大不确定性段落的无保留审计意见的审计报告主要因为公司历史存在未弥补亏损及当期扣除非经常损益后净利润为负值,其公允的反映了公司在 2018 年度的经营成果和财务状况,揭示了公司存在的持续经营风险。公司管理层将根据市场情况调整各子公司、参股公司的生产经营,积极寻找其他生产经营方式来改善公司的经营现状,筹措资金推进公司的战略调整和主营业务转型。对于纺织业务,公司根据自身实际情况调整了经营方式以提高资产经营效率,其中包括出售公司持有的参股公司四海氨纶的股权及出租纺织生产机器设备等;对于钼矿采选业务,公司与具备资质的设计单位、设备供应商、施工承建单位等积极沟通,并与中冶天工集团有限公司签署了《施工、采购总承包合同》,目前矿山建设所需的前期道路、桥梁部分的工程施工已经完成,选矿、采矿、尾矿等主体工程建设正在稳步推进过程中。同时公司还制定了非公开发行股票预案,积极通过股权或债权等多种融资方式筹集资金,努力推进天池钼业季德钼矿的基础建设,争取早日建成投产。

公司董事会提醒广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

特此说明。

内蒙古天首科技发展股份有限公司

董 事 会

二〇一九年四月二十八日