

证券代码：872083

证券简称：昱祥股份

主办券商：中信建投

河南昱祥再生资源利用股份有限公司
董事会关于公司 2019 年度财务报表被审计机构出具非标准
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。

一、非标准审计意见的基本情况

和信会计师事务所（特殊普通合伙）接受河南昱祥再生资源利用股份有限公司（以下简称“公司”）委托，对公司 2019 年年度财务报表进行审计，并于 2019 年 4 月 29 日出具了和信审字（2020）第 000482 号非标准审计意见的审计报告。具体内容如下：

“如财务报表附注“二、财务报表的编制基础”中“2、持续经营”所述，昱祥股份公司自 2018 年 6 月 25 日接到郑州市中原区须水街道须水村村委会《搬迁通知》，须水街道须水村村委会要求昱祥股份公司于 2018 年 7 月搬迁完毕，离开公司租赁的经营场地。2019 年 12 月，昱祥股份公司对生产线及闲置的原材料进行了清理处置。截至审计报告日，昱祥股份公司一直未找到新的经营场地，订购的设备尚未到位，公司处于停产状态。昱祥股份公司本期亏损 9,387,777.56 元，应付职工薪酬 1,042,442.47 元形成拖欠，短期借款期末余额 949,800.00 元于 2019 年 11 月 20 日到期，但于 2020 年 2 月 28 日还清。一年内到期的非流动负债逾期 433,783.80 元。这种情况表明存在可能导致对昱祥股份公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。”

二、公司董事会对该事项的说明

（一）公司搬迁扩建的原因

公司生产经营所使用的租赁场地位于郑州市杭州路以东、新田大道以西、南邻公交驾校（中原区须水村），包括 35 亩土地和所属厂房及相应配套设施。该

土地是属于郑州市中原区须水街道须水村集体所有的建设用地。因郑州市重点工程奥体中心输变电线路将占用公司原经营场地，且根据公司发展规划，原经营场地已不能满足公司发展需要。为配合市政工程建设，扩大生产规模，纵向和横向延伸产业链，公司决定筹划实施搬迁扩建而停产，导致公司财报被审计机构出具了非标准审计意见的审计报告。

（二）采取的措施

公司董事会认为：和信会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对因公司尚未完成搬迁扩建事宜而出具非标准审计意见的审计报告，董事会表示理解。董事会已经责成公司管理层，尽快完成搬迁扩建事宜，消除审计报告中所述事项对公司的影响。目前，公司正积极寻找适合公司未来发展的生产经营场所，尽快消除该事项对公司所带来的影响。

河南昱祥再生资源利用股份有限公司

董事会

2020年4月29日