

顾地科技股份有限公司

董事会关于对会计师事务所出具的带强调事项段的无保留 审计意见涉及事项的专项说明

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中勤万信”）对顾地科技股份有限公司（以下简称“公司”）2019年度财务报表进行审计，并出具了带强调事项段无保留意见的《审计报告》（勤信审字【2020】第1889号）。

一、带强调事项段无保留意见《审计报告》涉及事项说明

（勤信审字【2020】第1889号）《审计报告》涉及的强调事项段内容如下：“截止2019年12月31日，顾地科技重要的全资子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司（以下简称“文旅公司”）涉及多起诉讼，债务到期无法偿还，银行账户被冻结，文旅公司2019年度收入为资产租赁收入，但用于租赁的主要资产被查封，针对前述情况，文旅公司拟采取与债权人达成和解方案、对查封的资产解封、抵押资产获取借款、提高经营管理效益等措施来改善持续经营能力，但如果前述改善措施不能实施，则文旅公司可能不能持续经营，故文旅公司的持续经营能力仍存在重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。”

二、董事会关于2019年度《审计报告》中带强调事项段无保留意见所涉及事项的专项说明

对中勤万信出具的带强调事项段无保留意见的审计报告，公司董事会予以理解和认可。

1、强调事项涉及事项的基本情况

截至目前，文旅公司涉及的尚未完全了解的主要诉讼如下：

（1）2020年元月13日，全资子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司与上海展丞文化传媒有限公司合同纠纷一案（详见（2019）内2921民初76号），上海展丞文化传媒有限公司请求支付合同价款183,597.50元；违约金44,063.00元，合计227,660.5元，截止目前，尚未判决。（2）2020年元月7日，全资子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司与阿拉善盟梦想之路商贸

有限公司承揽合同纠纷一案，内蒙古自治区阿拉善盟中级人民法院裁定如下：冻结、查封阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司价值 3000 万元的财产，冻结银行账号农行 05461101040019315；工行 0614095419200090080；冻结顾地科技持有的阿拉善文旅公司 100% 股权；查封阿拉善文旅公司位于经三路南段 1 个摩天轮设备、小火车一辆及配套设备；北极星成人车辆 57 台、北极星儿童车辆 17 台、位于经一路南段园区生活区旁的库房等，冻结期限 1 年。详见（2020）内 29 财保 2 号。2020 年 5 月 6 日，经内蒙古自治区阿拉善盟中级人民法院调解，达成如下协议：双方达成和解，被告分 6 期向原告支付欠款 10,139,185 元，第一期 2020.5.30 前支付 300 万，第二期 2020.8.30 前支付 300 万，第三期 2020.11.30 前支付 100 万，第四期 2021.2.28 前支付 100 万，第五期 2021.5.30 前支付 100 万，第六期 2021.8.30 前支付 1,139,185 元，如被告有一期未按期足额支付，原告就被告全部未付款项申请强制执行，同时被告从调解之日起以未付款项为基数，按年利率 8% 给付违约金至付清款为止。（3）阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司（被告）、山西盛农投资有限公司（被告）与浙江精工钢结构集团有限公司（原告）工程合同纠纷一案，浙江精工钢结构集团有限公司请求依法判令解除原告与被告文旅公司 2017 年签订的《建设工程施工合同》及 2017 年 7 月 13 日签订的《建设工程施工合同》；请求被告向原告支付工程款 240,544,286.00 元及逾期付款违约金（以 240,544,286.00 元为基数，按照日万分之三的标准，从 2019 年 10 月 27 日暂计算至 2019 年 12 月 20 日为 3,896,817.00 元，实际计算至给付之日）；请求被告向原告支付逾期支付进度款违约金 10,245,375.00 元；请求被告支付停工给原告造成的经济损失 51,116,114.00 元，请求被告赔偿原告支付的律师费 16,35,000.00 元，请求被告山西盛农投资有限公司对诉讼请求承担连带支付责任。2019 年 12 月 3 日，经内蒙古自治区阿拉善盟中级人民法院裁定如下：查封阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司、山西盛农投资有限公司名下相应价值 301,905,775.00 元的财产，具体包括阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司银行账户，开户银行：中国农业银行股份有限公司阿拉善左旗巴彦浩特支行；山西盛农投资有限公司银行账户，开户银行：山西榆次农村商业银行股份有限公司银海支行，及山西盛农投资有限公司持有上市公司顾地科技股份有限公司股份比例 26.02%，期限为 2 年。详见（2019）内 29 财保 4 号。2020 年 5 月 6 日，经内蒙

古自治区阿拉善盟中级人民法院调解，达成如下协议：双方达成和解，被告分 6 期向原告支付欠款 1360 万，第一期 2020.5.30 前支付 300 万，第二期 2020.8.30 前支付 300 万，第三期 2020.11.30 前支付 200 万，第四期 2021.2.28 前支付 200 万，第五期 2021.5.30 前支付 200 万，第六期 2020.8.30 前支付 160 万，如被告有一期未按期足额支付，原告就被告全部未付款项申请强制执行，同时被告从调解之日起以未付款项为基数，按年利率 8% 给付违约金至付清款为止。（4）2020 年元月 6 日，阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司、顾地科技股份有限公司、山西顾地文化旅游开发有限公司与阿拉善盟雨辰建筑装饰有限责任公司合同纠纷一案，内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院裁定如下：查封阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司价值 10,572,123.00 元的财产，查封期限 24 个月。详见（2020）内 2921 执保 3 号。2020 年 4 月 20 日，经内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院调解，达成如下协议：双方达成和解，被告分 6 期向原告支付欠款 1035 万，第一期 2020.5.30 前支付 300 万，第二期 2020.8.30 前支付 300 万，第三期 2020.11.30 前支付 100 万，第四期 2021.2.28 前支付 100 万，第五期 2021.5.30 前支付 100 万，第六期 2021.8.30 前支付 135 万，如被告有一期未按期足额支付，原告就被告全部未付款项申请强制执行，同时被告从调解之日起以未付款项为基数，按年利率 8% 给付违约金至付清款为止。（5）阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司、陕西安康世纪建筑工程有限公司、浙江精工钢结构集团有限公司与赵鸿工程款、转包一案，经内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院裁定如下：冻结被申请人阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司、陕西安康世纪建筑工程有限公司、浙江精工钢构集团有限公司银行账户资金，冻结总金额 816 万元，冻结期限 12 个月。详见（2019）内 2921 执保 52 号。（6）全资子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司与北京风行天下科技有限公司服务合同纠纷一案，北京风行天下科技有限公司请求支付技术开发费 212,000.00 元和违约金 15,900.00 元，截止目前，尚未判断。（7）全资子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司、顾地科技股份有限公司、山西顾地文化旅游开发有限公司与张琦合同纠纷一案，2020 年 1 月 6 日，内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院裁定如下：依法查封阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司价值 1000 万元的资产，查封期 24 个月。2020 年 4 月 20 日，经内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院调解，达成如下协议：双方达成和解，被告

分6期向原告支付欠款1360万，第一期2020.5.30前支付300万，第二期2020.8.30前支付300万，第三期2020.11.30前支付200万，第四期2021.2.28前支付200万，第五期2021.5.30前支付200万，第六期2021.8.30前支付160万，如被告有一期未按期足额支付，原告就被告全部未付款项申请强制执行，同时被告从调解之日起以未付款项为基数，按年利率8%给付违约金至付清款为止。（8）全资子公司内蒙古飞客通用航空有限公司与内蒙古庆华通用航空有限责任公司合同纠纷一案，内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院裁定如下：由被告向原告支付直升机服务费用295,076.40元，并承担违约金14,753.82元（295,076.4元×5%）；由被告向原告支付乘坐直升机费用112,700.00元，并承担违约金5,635.00元（112,700元×5%）。

由于子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司资金周转困难，向阿拉善盟左旗方大村镇银行股份有限公司借款人民币1,000万元逾期76天，至2020年3月11日，公司进行了偿还。

2、消除该事项影响的方案

上述强调事项段中涉及事项对公司2019年度财务状况及经营成果无重大不利影响。针对文旅公司涉及多起诉讼，债务到期无法偿还，银行账户被冻结，公司将从以下四个方面进行整改：

（1）公司将督查文旅公司尽快就部分权责明晰的诉讼与债权人达成和解协议，解除其资产被冻结的情形；

（2）公司将调整文旅公司的组织架构，改进项目运作方式，以提高经营管理效益；

（3）文旅公司在解决其资产冻结状态的问题后积极与金融机构洽谈续贷事宜，尽早解决金融机构因其资产权利受限而断贷的问题；

（4）公司与文旅公司一同就其经营现状进行研究探讨下一步的经营计划，拟从根本上彻底解决文旅公司因资金短缺导致公司文旅项目发展不顺的问题。

3、董事会对该强调事项的意见

董事会同意中勤万信为公司出具的带强调事项段无保留意见审计报告，该报告客观公正地反映了文旅公司的客观状况。董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员针对上述情况，研究解决办法，依法依规与诉讼相对人解决纠纷事项，

妥善处理文旅公司目前固定资产受限事宜，同时做好公司信息披露工作。

4、独立董事对该强调事项及解决方案的独立意见

作为公司独立董事，我们对中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带强调事项段的无保留意见审计报告进行了审核，我们认可审计报告的强调事项段内容，也同意公司董事会对该事项的相关说明。我们希望董事会和管理层积极采取有效措施消除强调事项段涉及事项给公司带来的影响，加强公司内部控制，积极妥善处理好全资子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司涉及的诉讼，使公司持续、稳定、健康发展，维护公司和中小股东利益。

顾地科技股份有限公司

董 事 会

2020年6月23日