

证券代码：430032

证券简称：凯英信业

主办券商：中泰证券

北京凯英信业科技股份有限公司

董事会关于 2018 年度财务报表发表非标准审计意见的 专项说明公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实、准确和完整承担个别及连带责任。

北京凯英信业科技股份有限公司（以下简称“公司”）的审计机构亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及合并及母公司财务报表附注进行了审计，并出具了带与持续经营相关的重大不确定性段落的保留意见的审计报告【亚会B审字（2019）2297号】。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》和《关于做好挂牌公司 2018 年年度报告披露相关工作的通知》（股转系统发〔2018〕2533号）及相关规定，现将有关情况说明。

一、形成保留意见的基础相关内容

凯英信业公司2018年12月31日合并资产负债表中无形资产为59,540,697.53元，开发支出为41,393,722.41元，其中2018年新增的开发支出金额为18,110,422.77元。凯英信业公司2018年12月31日应付职工薪酬余额为6,738,827.51元，其中拖欠职工薪酬金额为6,472,827.50元。凯英

信业公司本期计入营业外收入中无法支付的负债金额为26,348,117.47元,计入营业外支出的存货盘亏金额为28,156,002.31元、无法收回的应收账款及其他应收款金额43,483,607.43元,我们无法就无形资产及开发支出是否减值、新增开发支出是否应资本化、拖欠职工薪酬金额、计入营业外收入中无法支付的负债金额以及计入营业外支出的存货盘亏金额、无法收回的应收账款及其他应收款金额获取充分、适当的审计证据,也无法确定是否有必要对账面金额进行调整。

二、与持续经营相关的重大不确定性段落相关内容

我们提醒财务报表使用者关注,截止2018年12月31日凯英信业公司存在逾期的银行借款14,892,214.13元,2018年度发生亏损64,854,675.80元,公司未分配利润为-23,323,833.94元,2018年公司员工减少较多且存在拖欠员工工资情况,这些情况可能导致对凯英信业公司持续经营能力产生疑虑的重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

三、公司董事会对该事项的说明:

此次亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)出具与持续经营相关的重大不确定性段落的保留意见审计报告,客观地反映了公司的实际情况和财务状况,公司董事会同意亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度财务报表出具的带与持续经营相关的重大不确定性段落的保留意见的审计报告。

公司董事会将以此为契机进行改革,优化内部控制管理机制,提升公

司管理水平，降低公司资产负债率，降低经营风险，并通过落实责任方加强合规检查与考核，促进公司健康、可持续发展。

四、公司董事会对该事项的意见

公司董事会认为：亚太集团会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，出具了带与持续经营相关的重大不确定性段落的保留意见审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2018 年度财务状况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中相关事项对公司的影响，维护公司和股东的合法权益。

北京凯英信业科技股份有限公司

董事会

2019年6月28日