

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

### 监事会关于 2018 年度财务报表发表非标准审计意见 的专项说明公告

本公司及监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。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）接受北京凯英信业科技股份有限公司（以下简称“公司”）全体股东委托，审计了公司2018年度财务报表，审计后出具了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】。公司董事会出具了《关于 2018 年度财务报表非标准审计意见的专项说明》，详见公司于2019年6月28日在全国中小企业股份转让系统指定信息平台（www.neeq.com.cn）《董事会关于 2018 年度财务报表非标准审计意见的专项说明公告》（公告编号：2019-022）。

#### 一、 审计报告中形成保留意见的基础：

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

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、监事会对该事项的意见：

北京凯英信业科技股份有限公司监事会认为：

监事会对会计师事务所出具的审计报告中带持续经营能力存在重大不确定性段落的保留意见事项进行了核查，认为审计报告客观、公正地反映了公司2018年度的财务状况、经营成果及现金流量，公司董事会对相关事项的说明客观反映了该事项的实际情况。

监事会将督促董事会推进相关工作，解决相关见所涉及的事项及问题，

切实维护公司及全体股东利益。

特此说明。

北京凯英信业科技股份有限公司

监事会

2019年6月28日