

证券代码：834581

证券简称：创智信科

主办券商：中银证券

北京创智信科科技股份有限公司

董事会关于 2019 年年度财务审计报告非标准

审计意见专项说明的公告

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。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）接受北京创智信科科技股份有限公司（以下简称“创智信科”）的委托，对创智信科 2019 年度财务报表进行了审计，并于 2020 年 4 月 27 日出具了带与持续经营相关的重大不确定性事项段的无保留意见审计报告（报告编号：中兴财光华审会字（2020）第 332017 号）。

一、非标准无保留审计意见涉及的主要内容

与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，创智信科公司 2019 年发生净亏损 5,083,029.18 元，且 2019 年度经营活动产生的现金流量净额-5,212,136.33 元，截至 2019 年 12 月 31 日，创智信科公司累计亏损 19,751,781.38 元，净资产 -4,275,778.63 元，创智信科公司已在财务报表附注二 2、持续经营中充分披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

二、公司董事会关于审计报告中非标准无保留意见的说明

董事会就非标准审计意见的说明：公司董事会认为，中兴财光华会计师事

务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度出具了带与经营相关重大不确定性事项段的无保留意见审计报告，公司说明如下：

（一）原因：由于产品转型，业务线划分梳理，进行了人员调整，减少原有技术服务项目，导致合同额度受一定程度的影响，合同履行进度受到人员调整的影响，截止报告日，公司已完成预计产品、业务线、人员的全面调整。增大了软件开发项目，能更大的发挥公司数据分析优势，报告期内，已完成业务占比转型。由于两年公司业务经营亏损导致对持续经营能力产生重大疑虑。

（二）针对上述审计报告所强调事项段，为保证公司持续经营能力，公司采取了以下应对措施：

1. 研发方面，提高研发团队开发效率，随着合同能源调配、新兴设备管理、大数据挖掘的不断深入，优先支持可持续经营类项目技术攻关，鼓励自主技术研究和各科研院所、厂家进行合作研究，快速研究，开展多层次推广应用，完成核心产品的定型和优化，快速解决客户的痛点，提供切实可行的方案。

2. 市场拓展方面，公司在 2019 年已经开拓了跨行业客户管理业务线，发挥原有能源管理业务线，将继续加大市场开发力度，增加不同客户在实践中、资金的投入，提升销量，解决客户痛点、难点，保证持续造血功能，以提升利润水平，使公司规模及抗风险能力大幅提升。

3. 人力资源方面，加强员工技能提升，优化整体能力素质，进行能力考核，稳定核心人员，完善员工激励机制。

4. 财务管理方面，2020 年，财务要以“全面数字化管理”为公司核心思想，对客户管理想精细化改变，不仅要懂业务，更要向管理要效益，坚持规范化经营，对项目严格按照预算进行管理和核算，加大应收账款管理力度，管控项目工期，

减少产生无谓的项目成本，保持合理的现金流。

公司在经营过程中合法合规，不存在重大违法违规经营的情形。管理规范，财务核算健全，不存在债务违约和无法履行重大借款合同相关条款；报告期内公司无对外担保，不存在因对外担保等引发的负债，不存在导致破产清算的情形；不存在大量长期未作处理的不良资产，不存在关键管理人员离职且无人替代和人力资源短缺等情形。至披露期止，公司已完成既定合同 400 多万，核心客户不存在丢失，且在核心客户业务范围内更深入开拓，业务合同的签订在公司规划预计中。

综上所述，公司管理层认为公司具备持续经营的能力。

三、董事会意见

公司董事认为：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具了非标准无保留意见，董事会表示理解，该报告客观严谨地反应了公司 2019 年度财务状况及经营成果。

特此说明！

北京创智信科科技股份有限公司

董事会

2020年4月28日