

昆明仑谷科技股份有限公司
董事会关于 2019 年财务审计报告非标准
无保留意见的专项审计说明公告

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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）接受昆明仑谷科技股份有限公司（以下简称公司）委托，对公司 2019 年度财务报表进行审计，并出具了带持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性段落的无保留意见的审计报告（众环审字（2020）160141 号）。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》和《关于做好挂牌公司、退市公司及两网公司 2019 年年度报告披露相关工作的通知》及相关规定，公司董事会现将有关情况说明如下：

一、审计报告中带持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性段落的事项内容：

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注第 2.2 条“持续经营”所述，云南昭通交通运输集团有限责任公司（以下简称“昭通运输”）为仑谷科技近三年最主要的客户，仑谷科技近三年的营业收入平均 90%以上来自昭通运输（含最终发包方为昭通运输的业务）。2019 年昭通运输单方面未履行与仑谷科技签订的大部分合同义务，

这些事项或情况存在可能导致仑谷科技持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

二、审计报告中带有持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定

经第一届董事会第十六次会议审议，现对上述带持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性段落作出以下说明：

（一）公司 2019 年发生重大亏损导致财务状况恶化的原因

报告期内，公司实现营业收入 724,296.19 元，同比降低 88.16%。2019 年度本公司与云南昭通交通运输集团有限公司（以下简称“昭通运输”）业务合作受到影响。昭通运输为本公司第三大股东，也是本公司近三年最主要的客户。2019 年昭通运输涉及管理层变更，于 2019 年 12 月 2 日与本公司签订《备忘录》，约定本公司将部分服务业务的粉丝迁移给昭通运输，昭通运输支付 30.00 万元粉丝迁移费给仑谷科技；约定对原业务合同的履约情况、付款情况进行梳理，确定相关应付款并制定付款计划；约定原签订《售票、安全管理平台云服务项目合同》、《微信服务款项代收代付协议》不再执行，待双方将原业务合同梳理完毕后再签订补充协议或延续原合同继续开展相关业务合作。

本公司在 2019 年 12 月 4 日收到昭通运输 15.00 万元的粉丝迁移费预付款后于当天完成了粉丝迁移工作，但昭通运输后续未按照备忘录约定支付尾款，也未按备忘录约定与本公司就已经执行的原业务合同履行情况、付款情况进行梳理，并且更换了云售票等系统终止了与我公司的合作业务。导致本公司 2019 年服务费收入未能完全得到

确认，且存在大量应收款项未能及时收回。

（二）针对上述审计报告带持续经营重大不确定性段落的应对措施

一方面公司努力拓展销售渠道，加大对产品和服务的推广力度，扩大客户数量，增加收入来源；另一方面也将严格执行财务管理制度，积极控制成本和费用，努力提升盈利能力。2020年加大回款力度，尽全力催收应收账款，缓解资金压力。

（三）董事会意见

董事会就非标准审计意见的说明：董事会认为，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的带持续经营重大不确定性段落的无保留审计意见，董事会表示理解，该报告客观公正地反映了公司2019年度财务状况及经营成果。董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员等相关人员积极采取有效措施，消除审计报告中带有持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性段落对公司的影响

特此公告。

昆明仑谷科技股份有限公司

董事会

2020年4月28日