

证券代码：836104

证券简称：北鹰科技

主办券商：太平洋证券

北京北鹰吉成科技股份有限公司

董事会关于 2019 年度审计报告出具非标准无保留意见涉及事项的专项

说明

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。

受公司委托，上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称：上会会计师事务所）对公司 2019 年度财务报表进行了审计，并出具了非标准无保留意见的《审计报告》（上会师报字（2020）第 3601 号），公司董事会根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》及相关规定，现将有关情况说明如下：

一、 出具非标准无保留意见《审计报告》涉及事项的基本情况

公司 2019 年 2 月、2019 年 5 月、2019 年 7 月分别与北京易车生活汽车服务连锁有限公司（以下简称“易车生活”）签订借款合同，向易车生活分多笔提供总额不超过 900 万元的借款，借款期限为 2019 年 2 月 22 日至 2019 年 12 月 22 日，借款月利率 0.83%。

截至 2019 年 12 月 31 日，易车生活尚有借款本金 600 万元未偿还。截至 2019 年度财务报告报出日未能偿还全部借款。

审计报告中带强调事项段的内容如下：“我们提醒财务报表使用者关注，2019 年度贵公司向北京易车生活汽车服务连锁有限公司分多次累计借出资金 900 万元，截至财务报告报出日，尚有 600 万元未收回，该借款事项由北京易车生活汽车服务连锁有限公司的股东提供无限连带责任保证担保。本段内容不影响已发表的审计意见。”

根据上会会计师事务所目前取得的审计证据情况，上会会计师事务所未发现强调事项中涉及的事项对公司 2019 年度财务状况和经营成果存在明显影响。

二、 公司董事会对出具非标准无保留意见《审计报告》涉及事项的说明

公司董事会认为本次交易是在确保不影响公司正常经营的情况下，以公司自有流动资金向非关联方提供借款，不会影响公司正常业务和生产经营活动的开展，不会对

公司未来财务状况和经营成果产生不利影响，不会损害公司和股东的利益。

该借款事项由借款方的股东提供保证担保，与公司签订了《最高额保证担保合同》，约定由借款方的股东对易车生活向公司借款事项承担无限连带责任保证，保证期间为自借款合同生效之日起至借款合同项下全部借款本息到期之日起两年止。

基于上述原因，公司向易车生活借出资金。

上会会计师事务所依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具非标准无保留意见的《审计报告》，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2019 年度财务状况并客观提示了公司可能遇到的风险。公司已就此事与易车生活进行交涉促其按照合同的约定偿还全部包括借款在内的全部款项，同时公司也会采取必要措施保证公司业务和生产经营活动的正常开展。

北京北鹰吉成科技股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 29 日