

证券代码：430067

证券简称：维信通

主办券商：华英证券

## 北京维信通科技股份有限公司

### 监事会对《董事会关于公司 2019 年度财务报告被出具 保留意见审计报告的专项说明》的审核意见

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。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）（同下文“我们”）受北京维信通科技股份有限公司（以下简称“公司”）委托，对公司 2019 年的财务报告进行了审计，并出具了大华审字（2020）0010981 号保留意见的审计报告。

#### 一、审计意见

我们审计了北京维信通科技股份有限公司的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2019 年度的合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表、合并及公司的股东权益变动表以及相关财务报表附注。我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京维信通科技股份有限公司 2019 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2019 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成保留审计意见的基础

维信通公司全资子公司九合磐石（横琴）资产管理有限公司于 2019 年 1 月 1 日，将账面价值 900 万元的以前年度被分类为可供出售金融资产的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的非交易性权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该部分金额从可供出售金融资产重分类至其他权益工具投资。被投资单位由于通过登记的住所或者经营场所无法联系被河南省市场监督管理局列入经营异常名录。由于我们无法就该金融资产公

允价值取得充分、适当的审计证据，因此无法确定是否有必要对其他权益工具投资账面价值做出调整。

维信通公司在南京、成都处的存货，因疫情原因无法现场盘点，且无法实施有效的替代程序，我们无法就该部分存货取得充分、适当的审计证据，因此无法确定是否有必要对存货账面价值进行调整。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于维信通公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### **三、董事会意见**

公司董事会出具了《关于公司 2019 年度财务报告被出具保留意见审计报告的专项说明》。

### **四、监事会意见**

（一）公司监事会对本次董事会出具的《关于公司 2019 年度财务报告被出具保留意见审计报告的专项说明》无异议。

（二）监事会将督促公司董事会及管理层积极处理审计报告中形成保留审计意见的基础所涉事项及问题，切实维护公司及全体股东合法权益。

### **五、监事会审议**

本审核意见已经公司第四届监事会第四次会议审议通过，并提请公司 2019 年年度股东大会审议。

特此公告！

北京维信通科技股份有限公司

监事会

2020 年 6 月 30 日