

证券代码：837548

证券简称：凯兰德

主办券商：华安证券

## 凯兰德运动科技股份有限公司

### 监事会关于董事会 2019 年度财务报告非标准审计意见的

#### 专项说明

本公司及监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。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）接受凯兰德运动科技股份有限公司（以下简称“公司”）的委托，对 2019 年度财务报表进行了审计，并于 2020 年 6 月 30 日出具了无法表示意见的审计报告。根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号——非标准审计意见及其涉及事项的处理（2018 年修订）》的相关要求，就相关事项说明如下：

#### 一、无法表示意见的审计报告主要内容

凯兰德因财务人员离职及疫情影响等原因无法提供准确、完整的财务资料。我们虽然部分实施了检查、函证等审计程序，仍难以获取充分、适当的审计证据，因此无法确定是否有必要对公司财务报表作出调整，也无法确定应调整的金额。

#### 二、审计报告中无法表示意见的说明

经第二届监事会第四次会议审议，现对无法表示意见的内容作出如下说明：

1. 本年度由于公司财务人员离职，公司未能及时招聘到适合人员。在本年受疫情影响，包括公司和审计机构短期内工作量集中增加的情形下，部分文件未能在短期内尽早提供、补充。
2. 在疫情期间，公司国内外客户未全部正常复产，造成审计需部分外部资料未能在审计期间完成。

#### 三、公司董事会对消除该事项及其影响的可能性及具体措施

董事会督促公司管理层消除上述事项及其不良影响。具体措施及计划安排如下：

1. 尽快招录合格人员。

2. 催办相关文件尽快完成。

#### 四、监事会意见

根据全国中小企业股份转让系统发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的规定，公司董事会针对该审计意见所涉事项出具了《关于2019年度财务审计报告非标准意见专项说明》，公司监事会对董事会出具的专项说明进行了认真审核，并发表如下书面审核意见：

1. 监事会对本次董事会出具的关于2019年度财务审计报告非标准意见所涉事项的专项说明无异议。
2. 本次董事会出具的专项说明的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。
3. 监事会将督促董事会推进相关工作，解决非标准无保留审计意见所涉及的事项及问题，切实维护公司及全体股东利益。

凯兰德运动科技股份有限公司

监事会

2020年6月30日