

证券代码：430671
券

证券简称：一卡易

主办券商：太平洋证

深圳一卡易科技股份有限公司

董事会关于公司 2020 年度财务审计报告非标准审计意见的专项说明

本公司董事黄宏华、刘春莲、高强、徐栋彬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。

董事皮强、蒙重安在审议该事项董事会上反对，反对理由如下：不认可“（二）形成无法表示意见的基础 1. 管理僵局和内部控制失效”部分内容，认为描述与事实不符，无法保证公告内容真实、准确、完整。

鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“鹏盛会所”）接受深圳一卡易科技股份有限公司（以下简称“公司”、“一卡易”）的委托，对公司 2020 年度财务报表进行审计，并出具了无法表示意见的审计报告鹏盛 A 审字[2021]32 号，公司董事会根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等有关规定的要求，就无法表示意见的审计报告所涉及的相关事项出具了专项说明如下：

一、出具无法表示意见审计报告涉及事项的情况

（一）审计报告意见

我们接受委托，审计深圳一卡易科技股份有限公司（以下简称“一卡易公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们不对后附的一卡易公司合并及公司财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对合并及公司财务报表发表审计意见的基础。

（二）形成无法表示意见的基础

1.管理僵局和内部控制失效

一卡易公司存在股东间严重纠纷等导致内部控制严重失效，董事会、监事会和经营管理层无法正常运行；职责分工及制衡机制严重失效；印章管理使用存在纠纷，严重影响业务开展；内部控制监督严重失效；公司人员流失严重，生产经营受到重大影响。因上述事项对财务报表的影响重大且具有广泛性，我们无法通过实施全面有效的审计程序获取充分、适当的审计证据对财务报表发表审计意见。

2.涉及货币资金、交易性金融资产确认的事项

截至 2020 年 12 月 31 日，一卡易公司银行存款余额为 88,690,773.01 元、交易性金融资产余额为 30,350,000.00 元，根据一卡易公司提供的资料，一卡易公司共有 11 个银行账户，我们对全部银行实施了函证。截止本报告日，我们仅收到两份回函，回函金额与发函相符（其中回函确认的银行存款余额为 29,388,436.10 元、交易性金融资产余额为 0 元）。对未回函账户，我们无法通过实施进一步审计程序获取充分、适当的审计证据，我们无法对 2020 年年末银行存款、交易性金融资产进行确认。

二、公司董事会对该事项的说明

公司董事会认为：鹏盛会所对 2020 年度财务报表出具的无法表示意见的审计报告，主要原因是：

（一）针对第一项，公司 2021 年度发生的股东纠纷导致 2021 年公司出现经营和管理僵局，由于原管理层违反公司治理和管理的相关制度和规定，导致公司三会治理失效和经营管理产生有的一系列问题；

（二）针对第二项，因公司出现管理僵局，现场配合审计的相关人员未能有效执行公司董事会的相关决议并全力配合审计团队执行审计程序，导致涉及公司货币资金、交易性金融资产确认事项未能在规定时间内及时和有效获取。

针对审计报告中所述事项，公司已采取措施积极解决：

（一）公司治理层督促原管理层与新任管理层进行工作交接，新任管理层及时纠正原管理层一系列违反公司内控制度的行为，尽快让公司经营和管理恢复正常状态；

（二）公司管理层协调公司股东，以公司利益为上，通过协商、司法等多种手段解决因股东纠纷导致公司经营受影响的情况，尽快消除所产生的不良影响；

（三）公司管理层修复供应商、客户、合作伙伴等对公司业务发展的信心，同时积极布局和拓展新业务，寻找新的业务增长点。

三、董事会意见

公司董事会认为，鹏盛会所依据相关情况，本着严格、谨慎的原则对上述事项出具的无法表示意见的审计报告，董事会表示理解和认可，无法表示意见所涉及事项的说明是完整、准确、真实的，不存在应披露而未披露的信息，亦无虚假陈述或重大遗漏的情况。

公司董事会正组织董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，以尽快消除无法表示意见审计报告所涉及的事项对公司造成的影响。

特此公告！

深圳一卡易科技股份有限公司

董事会

2021年6月30日