

证券代码：430077

证券简称：道隆软件

主办券商：新时代证券

北京道隆华尔软件股份有限公司
董事会关于 2021 年度财务报告审计出具包含持续经营相关
的重大不确定性段落的无保留意见的专项说明公告

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。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）作为本公司 2021 年度财务报告的审计机构，对公司 2021 年度财务报表进行了审计，出具了包含与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见审计报告（中兴财光华审会字（2022）第 202071 号）。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）和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的要求，现就相关事项说明如下：

一、与持续经营相关的重大不确定性段落涉及的事项

根据《审计报告》（中兴财光华审会字[2022]第 202071 号）所述，如财务报表附注二、2 所述，道隆华尔公司自 2018 年以来连续四年发生大额亏损，2021 年发生净亏损 2650.59 万元，截至 2021 年 12 月 31 日未分配利润为-5412.37 万元，所有者权益合计为 1655.01 万元已小于股本数。道隆华尔公司虽已在财务报表附注充分披露了拟采取的改善措施。但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。该事项不

影响已发表的审计意见。

二、董事会对审计报告中带持续经营重大不确定性段落的事项说明如下：

针对审计报告中“与持续经营相关的重大不确定性”，主要原因是：

由于疫情的影响，原有的定制软件产品服务业务较上期减少较多，但此类业务的成本主要是人工成本，且固定薪酬的比例很大，随着收入大幅减少，固有人工成本仍较高；另外由于市场竞争加剧，公司产品的销售价格有所下降；其次历年研发费用均较高；成本及研发费高，毛利率下降，造成公司亏损。

下一步改进措施：

（一）公司根据市场需求，不断调整产品结构及销售策略，充分发挥公司的专业优势，积极开拓潜在客户，不断提升公司的核心竞争力。

（二）加强成本控制。公司将严格执行预算管控，提升管理效率；提高人员效率，使人力资源合理化配置，降低运营成本。

（三）公司不断优化企业内部管理，加强公司的规范运作和管理水平。

三、董事会意见：

公司董事会认为：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）根据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见我们表示理解，该报告客观地反应了公司的实际情况。公司董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员积极采取措施，早日实现经营业绩的稳步提升。

北京道隆华尔软件股份有限公司

董事会

2022年4月26日