

证券代码：838184

证券简称：ST 九成

主办券商：东吴证券

四川九成信息技术股份有限公司
董事会关于 2022 年度财务审计报告出具带强调事项段保留
意见的专项说明

本公司及出席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。

一、带强调事项段非标准保留意见的审计报告涉及事项的基本情况

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）对四川九成信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年 12 月 31 日的资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注进行了审计，并出具了带强调事项段保留意见的专项说明（勤信审字【2023】第 0644 号）。

二、注册会计师对出具带强调事项段保留意见审计报告涉及事项的基本意见的具体内容如下：

九成公司 2022 年 12 月 31 日财务报表附注“六、5、合同资产”中合同资产账面余额 135.19 万元，九成公司管理层（以下简称管理层）计提了资产减值准备 54.81 万元，由于项目反复开工、停工，且时间较长，我们无法通过审计程序获取充分、适当的审计证据证明工程款是否能收回。

持续经营重大不确认段落内容：

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注“十三、其他重

要事项”所述，九成公司由于报告期内受新冠疫情影响，公司的业务在原有基础上受到了不同程度的影响，项目本身的特性也需要现场长时间施工才能完成的，由于很多单位都为了减少与外部机构的接触，暂停、暂缓了业务的招标和拓展，导致持续亏损账面累计未分配利润-1,342.15万元，账面股东权益-185.74万元；表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生疑虑的不确定性。

三、采取的措施

- 1、稳定标注业务，帮助合作伙伴扩大业务量，同时开展新的业务服务能力；
- 2、利用股东关系拓展客户，引入更多的业务可能性；
- 3、在主营业务不变的情况下，2023年公司重点发展行业优势客户，寻求更多的资源及合作机会，为公司创造收入和利润；
- 4、公司董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员等人员积极采取加快项目推进、强化收款力度、规范公司治理和财务管理等有效措施，减少审计报告中非标准审计意见所涉及事项对公司的影响。

四、公司董事会对该事项的意见

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度的财务报表出具带强调事项段保留意见审计报告，是为了提醒审计报告使用者关注，因此我们同意审计机构对审计报告中强调事项段的说明。公司董事会已积极采取切实措施，改善经营环境，不断提高公司的持续经营能力，努力落实并发展业务，缩减亏损。

特此公告。

四川九成信息技术股份有限公司

董事会

2023年4月26日