

证券代码：835719

证券简称：ST 卡莱

主办券商：国开证券

成都卡莱博尔信息技术股份有限公司
董事会关于 2022 年度财务报表审计出具非标准审计意见审
计报告的专项说明

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。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)接受成都卡莱博尔信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）委托，对 2022 年度财务报表进行了审计，并于 2023 年 4 月 27 日出具了信会师报字(2023)第 ZC10295 号的保留意见审计报告。

董事会根据相关法律法规的规定，就上述审计报告的涉及事项出具了专项说明，说明如下：

一、 审计报告中形成保留意见的基础

“如财务报表附注五（十一）所述，卡莱博尔短期借款未偿付余额将于 2023 年 5 月 17 日到期。卡莱博尔尚未重新商定协议或获取替代性融资。这种情况表明存在可能导致对卡莱博尔持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。财务报表对这一事项并未作出充分披露。”

二、 董事会针对审计意见涉及事项的说明

公司董事会认为，立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2022 年度财务报告出具保留意见的审计报告，并对保留意见出具专项说明，主要原因为 2022 年度受疫情影响，公司开拓新业务受阻，原有项目停滞，导致应收账款资金回笼不及时，公司为补充资金流，申请了银

行贷款。针对审计意见所涉事项，为保证公司持续经营能力，缓解经营资金紧张压力，公司将采取以下改善措施：

- 1、筹措资金，在短期借款到期前偿还；
- 2、积极推进市场新战略，加大市场开拓力度，精准定位市场领域，用公司新特色去吸引开发新的客户，同时努力做好客户维护工作。
- 3、对公司应收账款积极催收，同时优化成本，保障公司现金流稳定。
- 4、公司将适时拓展融资渠道，通过股权融资的方式扩大实收股本，增强公司的资本实力。

三、 董事会意见

公司董事会认为立信会计师事务所(特殊普通合伙)依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具了保留意见审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2022 年度的财务情况及经营成果。

董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计意见所涉事项对公司的影响。

四、 备查文件

经与会董事签字并加盖公章的《成都卡莱博尔信息技术股份有限公司第三届董事会第四次会议决议》。

成都卡莱博尔信息技术股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 27 日