

证券代码：430452

证券简称：汇龙科技

主办券商：国海证券

西安汇龙科技股份有限公司
董事会关于对带强调事项段无保留意见审计报告中
强调事项的说明的公告

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。

一、带强调事项段无保留意见审计报告中强调事项的基本情况

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)接受委托，审计了西安汇龙科技股份有限公司(以下简称“汇龙科技”)2022年度财务报表，包括2022年12月31日的资产负债表、2022年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)于2023年4月27日出具了带有强调事项段的无保留意见审计报告。

2022年度财务报表无保留意见审计报告中强调事项的具体内容如下：“三、强调事项，我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注五、(23)所述，汇龙科技公司连续亏损，累计未分配利润-144,165,916.68元，截止2022年12月31日，股东权益合计金额为34,178,101.26元。本段内容不影响已发表的审计意见。”

二、公司董事会对审计意见的专项说明

公司董事会认为，中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了带强调事项段落的无保留意见审计报告，主要原因是：公司近年来连续亏损，选取最近3年营业收入的平均数作为基准，2020年-2022年度营业收入的平均值为9,159.38万元，按0.50%的比例计算的合并财务报表整体重要性水平金额为45.80万元。

近年来，因不断上升的人力成本和下游客户对服务质量的严苛要求以及付款

周期的随意拉长等原因，通信服务行业特别是通信工程施工行业的毛利被不断拉低。为此，公司及时收缩了业务规模，继续主动放弃部分毛利过低甚至预算亏损的运营商集采项目的招投标，造成了公司主营业务收入持续下降，利润亦出现连续亏损。针对上述问题，公司已经积极采取了措施，具体如下：

1、业务拓展方面：

(1) 公司将继续夯实移动通信服务的主营业务基础，积极拓展运营商客户的业务，并努力开发与大唐、诺基亚等设备制造商的多维度的业务合作。

(2) 积极推进多元化经营的战略构想，深耕主业的同时，在设计勘探、电力、地铁专网建设、医院信息化建设、能源和有色金属行业信息化建设等领域做出相应的业务布局。

2、业务管理方面：

(1) 增效降本

2023年，公司将在过往持续收缩传统业务规模和降本增效的基础上，进一步提升公司项目管理的专业性，努力提高公司现有业务的毛利率水平。公司将坚持以信息化、标准化为手段，持续加强基础管理及风险控制，构建高效的风险管理体系；加强业务预算的管理力度，强化对公司采购成本、生产成本、运营成本等的精细化管理，有效降低公司各项成本、费用，切实落实公司成本控制的各项措施，夯实精细化管理，推动公司业务管理的增效降本。

(2) 人才培养

针对大唐优化业务大量的人员需求，公司将从各个渠道强化初、中级别优化人才的引进，确保大唐优化业务不受影响。同时，为确保公司新业务的顺利开展，公司将在新领域、新业务方面培养自己的销售团队、技术团队和执行团队。特别是在执行团队的培养方面，将考虑组建专业的团队或寻找优质的合作公司，完善绩效考核制度并加大考核力度，提高公司整体人员综合素质与专业技能，提高整体工作效率。

3、其他方面

(1) 加强应收账款的催收，建立应收账款管理台账。

(2) 进一步拓展公司融资渠道，严格控制各项支出，保证公司现金流的安全。

公司董事会认为：中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的带强调事项段落的无保留意见，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2022 年度财务状况及经营成果。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，消除审计报告中所强调事项对公司的影响。

西安汇龙科技股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 27 日