

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 2023 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”）2023 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（勤信专字【2024】第 644 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：

保留事项内容：

九成公司 2023 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，九成公司报告期内一直计划收购事宜，基本保持原有业务正常开展，未能成功拓展其他新业务，在报告期内完成被收购，实际控制人发生了变更，正在积极注入新的业务类型，所以报告期内导致持续亏损账面累计未分配利润-1,361.55万元，账面股东权益-205.15万元；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、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 2023 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，不断盘活公司持续经营能力，努力落实并发展业务，缩减亏损。

四、采取的措施

- 1、实际控制人注入新的客户资源，承接各种 B 端或 C 端集成业务；
- 2、建立健全组织架构，引入各岗位人员，拓展销售渠道；
- 3、加强三会一层的管理和建设，梳理并优化现行各项管理制度；
- 4、重点从四川和江苏两省开展业务，承接各类大小型项目，以将现有团队成本覆盖为基本目标，再去拓展更多盈利项目。

特此公告。

四川九成信息技术股份有限公司

董事会

2024年4月26日