

证券代码：835102

证券简称：巨兆数码

主办券商：财达证券

## 深圳市巨兆数码股份有限公司

## 董事会对 2023 年度财务报告被出具非标准审计意见的专项说明

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。

## 一、保留意见的基本情况

深圳远致会计师事务所（普通合伙）接受深圳市巨兆数码股份有限公司（以下简称“公司”）的委托，对公司 2023 年度财务报表进行了审计，并于 2024 年 4 月 26 日出具了保留意见的审计报告（报告编号：远致 A 审字（2024）第 002 号），就相关事项说明如下：

“我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于巨兆数码，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

如财务报表附注“三、（二）持续经营”所述，截止 2023 年 12 月 31 日，巨兆数码累计亏损人民币 34,308,678.21 元，2023 年度无营业收入，2022 年度无营业收入，2021 年度营业收入为 91,691.08 元，2020 年度营业收入为 2,442,028.43 元，2019 年度营业收入为 8,336,955.76 元，2018 年度营业收入为 19,059,349.79 元，2023 年年末，巨兆数码期末净资产为-589,032.31 元。近两年，企业未能正常展开经营活动。这些事项或情况，表明存在可能导致巨兆数码持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。巨兆数码已在报表附注“三、（二）”中披露拟采取的改善措施，巨兆数码控股股东承诺将加大对公司的资金投入，对

于公司到期无法偿还的债务，控股股东愿意提供担保。但由于这些措施未全面实施，巨兆数码未来的经营情况依然具有较大的不确定性，但是该不确定性并不影响当前对持续经营假设的判断。另外，截止 2023 年 12 月 31 日，巨兆数码“其他应收款-惠州市惠阳区绿舟贸易有限公司”期末余额为人民币 3,990,000.00 元，账龄为 3 年以上，按账龄分析法已全额计提了坏账准备，我们无法获取充分、适当的审计证据，以判断该笔应收款的可收回性。”

## 二、公司董事会意见

深圳远致会计师事务所（普通合伙）根据公司基本情况本着客观、真实、严格、谨慎的原则，出具带有保留意见的审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2023 年财务状况和经营成果，董事会正组织公司董事、监事、高级管理人员积极采取措施，消除审计报告中形成保留意见的基础事项对公司的影响。

## 三、董事会关于审计报告中所涉及事项的说明及消除该事项及影响的具体措施

- 继续优化运营管理水平，公司将在 2024 年度继续缩减支出，开源节流。
- 公司拟寻求业务转型，同时，实际控制人愿在可预见的将来提供一切必须的财务支援，包括但不限于借款给公司，为公司补充注册资本等，以维持公司的持续经营。

特此公告。

深圳市巨兆数码股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 30 日