

北京信威科技集团股份有限公司

董事会对无法表示意见审计报告涉及事项的专项说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）（简称“致同”）对北京信威科技集团股份有限公司（简称“公司”、“本公司”或“信威集团公司”）2020年的财务报告进行了审计，于2021年4月28日出具了致同审字（2021）第110A014797号审计报告，根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号——非标准审计意见及其涉及事项的处理（2018年修订）》及《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定的要求，公司董事会对相关审计意见涉及事项说明如下：

一、审计意见基本情况

致同本年不对信威集团公司财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，致同表示无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。形成无法表示意见的基础为：

（一）与持续经营相关的多项重大不确定性

信威集团公司2020年度归属于母公司股东的净亏损33.84亿元，于2020年12月31日，归属于母公司股东权益合计-147.11亿元，且存在大量逾期债务合计56.23亿元，并因债务违约涉及大额诉讼。

此外，信威集团公司2020年买方信贷海外业务依然处于停滞状态，相关重大资产重组事宜无确切进展，重要子公司重庆信威通信技术有限责任公司进入破产清算程序，面临被终止上市的风险。

上述事项表明，信威集团公司存在多项对财务报表整体具有重要影响的重大不确定性，虽然管理层已在财务报表附注二及附注十三、3中披露了拟采取的改善措施，但截至财务报告批准报出日，我们未能就信威集团公司与改善持续经营能力相关的措施获取充分、适当的审计证据，无法对其自报告期末起未来12个月内的持续经营能力做出判断，因此我们无法判断管理层运用持续经营假设编制2020年度财务报表是否适当。

（二）财务报告内部控制未能有效运行

由于人员流失情况严重，多个重要岗位的员工离职，导致信威集团公司与财务报告相关的内部控制未能有效运行，无法有效降低营业收入、营业成本、存货、

预计负债、或有事项等项目的错报风险。截至财务报告批准报出日，我们无法取得充分、适当的审计证据以判断相关财务报表项目是否存在重大错报，亦无法确定是否有必要作出调整建议，以及无法确定应调整的金额。相关情况对财务报表的影响重大且具有广泛性。

二、公司董事会对上述事项的专项说明

1、致同出具的无法表示意见的审计报告客观反映了公司的实际情况，公司董事会尊重并认可审计报告相关无法表示意见的事项。公司董事会将尽力采取相应有效的措施，尽早消除无法表示意见中涉及的事项，积极维护广大投资者的利益。

2、公司董事会认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

三、公司董事会就消除相关事项及其影响的具体措施

受到公司内外部环境变化的影响，报告期内本公司海外买方信贷业务仍处于停滞状态，融资困难，经营压力巨大，收入继续下降，人员持续流失，公司各方面业务都受到不同程度的影响。报告期本公司大部分原有息负债陆续出现逾期，且部分金融机构对本公司提起了诉讼，不排除后续债务逾期情况的继续扩大，导致偿债压力的继续增大。

面对上述情况，公司将努力采取各方面措施，尽力消除导致无法表示意见的相关事项及其影响，以维护公司和股东的合法权益。具体措施如下：

（一）针对与持续经营相关的多项重大不确定性的改进措施

针对上述审计报告会计师审计意见中对公司持续经营能力疑虑的多项不确定性的情况，本公司拟采取的具体应对措施包括：

1、公司已根据相关协议约定对已担保履约的海外项目及时采取了相关追偿措施，积极向海外运营商客户及相关反担保方展开了担保履约款的追偿，截至报告期末该项工作仍在继续推进过程中；

2、本公司将继续稳步推进通信网络监测和数据分析等业务的拓展，继续维护原有通信业务项目，并积极催收相关项目尾款；

3、鉴于本公司特殊的内外部环境，公司将继续尽最大努力获得相关金融机

构的理解与支持，后续不排除与各类债权人沟通进一步债务重组方案，不排除根据公司实际经营情况，以及债权人对债务诉求的变化等情况，通过成立债权人委员会等方式进一步稳定公司债务情况，以维护公司和股东的合法权益；

4、本公司继续推进重大资产重组事宜，以提升资产质量和抗风险能力。

（二）针对上述财务报告内部控制未能有效运行的改进措施

1、公司将进一步加强公司治理，继续完善内控管理制度，优化内部控制管理机制，提升内部控制管理水平，加强合规检查与考核，降低经营风险，促进公司健康、可持续发展。

2、公司将尽快继续推进重大资产重组工作，并借助本次重大资产重组为公司注入优质资产，实现公司整体战略产业升级，并进一步提升公司资产质量和抗风险能力。

3、公司将持续高度关注人员流失情况，根据公司最新的业务发展情况确定符合公司实际情况的人力资源战略，确保公司在人员持续流失的情况下，内部控制仍能保持较高的有效性。

综上所述，公司将会采取多种措施积极应对本次无法表示意见所形成的各项意见基础，努力将其中各项相关不利因素尽快化解，尽快推进公司重大资产重组工作，优化公司业务结构，完善公司内控管理，实现公司战略产业升级。

特此说明。

北京信威科技集团股份有限公司董事会

2021年4月28日