

证券代码：871780

证券简称：艾机器人

主办券商：江海证券

江苏艾萨克机器人股份有限公司 董事会关于中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出 具保留意见申报的专项说明

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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）接受江苏艾萨克机器人股份有限公司（以下简称“公司”）的委托，对公司 2017 年度财务报表进行了审计，并于 2018 年 6 月 20 日出具了保留意见的审计报告（报告编号：中兴华审字（2018）第 021377 号）。公司董事会根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的规定，就上述保留意见审计报告所涉及事项出具专项说明如下：

一、审计报告中导致保留意见的事项段的具体内容：

1、艾机器人公司于 2017 年度陆续发生三笔 2016 年度销售商品退回业务，退货商品售价为 2,492,000.00 元，退货商品成本为 1,046,076.00 元，均计入当期损益。因艾机器人公司未能提供与退货相关的入库单、签收单、物流运输记录等凭据，我们无法判断该事项对比较报表的影响。

2、艾机器人公司 2017 年度累计发生销售佣金费用总额为 1,278,185.58 元。因艾机器人公司未能提供与之相关的销售佣金协议、发票、销售佣金结算单等凭据，我们无法判断该事项对净资产的影响。

二、董事会关于审计报告中强调事项所涉及事项的说明

公司董事会对中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具保留意见审计报告予以理解，现将相关事项进行如下说明：

1、2016 年度，公司新开发多款产品并形成小数，由于产品在使用过程中存在问题，经过多次技术整改后未能达到预期性能指标，在退货过程中，因销售部门与仓库间衔接不当，未保留退货时相关的记录凭证，导致审计事务所未能取得该事项的确当审计依据。

2、2017 年度公司销售佣金费用中包括广东创研销售费用、2017 年度依据公司相关销售制度提取的费用，该费用在 2017 年度账面予以计提，但在 2017 年度未全部支出，缺少相关的协议、票据。针对审计报告所强调事项，公司已积极采取了措施，具体如下：公司已对相关情况进行整改，加强内部管理，完善流程，要求相关经办人员取得退货合同协议，办理退货全部流程。对于销售佣金，签订合同协议，取得合法票据。

特此公告。

江苏艾萨克机器人股份有限公司

董事会

2018 年 6 月 22 日