

证券代码：832290

证券简称：双猫股份

主办券商：湘财证券

新疆金双猫化工股份有限公司

监事会关于公司 2021 年年度财务审计报告非标准审计意

见专项说明的公告

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。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）接受新疆金双猫化工股份有限公司（以下简称“公司”）的委托，根据中国注册会计师审计准则审计了公司 2021 年度财务报表，并出具了《审计报告》（永证审字（2022）第 146050 号）。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》要求，现将双猫股份公司非标准审计意见涉及事项情况说明。

一、审计报告中保留意见具体内容

“（一）由于注册会计师无法获取关于应收款项充分、适当的审计证据而发表保留意见

截至 2021 年 12 月 31 日，贵公司其他应收款中往来账面余额 2,320,055.67 元，其中其他应收款账面余额 1,246,050.00 元，公司管理层无法提供相应的资料作证，我们无法对形成账面余额 1,246,050.00 元的商业实质和交易的真实性以及对财务报表的影响获取充分、适当的审计证据。

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，我们独立于贵公司，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，为发表保留意见提供了基础。”

二、审计报告中与持续经营相关的重大不确定性段落具体内容

“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二（二）所述，公司因市场竞争激烈，生产线产能释放不足，应收账款信用风险较高，坏账较多，截至 2021 年 12 月 31 日，已经连续五年亏损。前述事项或情况，表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。”

三、监事会意见

监事会对报告中带与持续经营相关的重大不确定性段落的事项进行了核查，认为：

1、公司董事会对相关事项的说明客观反映了该事项的实际情况，该审计报告也客观、公正的反映了公司 2021 年度的财务状况、经营成果及现金流量，公司监事会对永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带与持续经营重大不确定性段落的保留意见的审计报告和公司董事会针对相关事项所做的说明均无异议。

2、监事会将督促董事会加快推进相关工作，解决非标准审计意见审计报告中所涉及的事项及问题，切实维护公司及全体股东利益。

新疆金双猫化工股份有限公司

监事会

2022 年 4 月 22 日