

证券代码：832886

证券简称：依特诺

主办券商：上海证券

# 浙江依特诺科技股份有限公司

## 监事会关于 2021 年度财务审计报告非标准意见专项 说明的报告

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。

### 一、保留意见的基本情况

浙江天平会计师事务所(特殊普通合伙)作为本公司 2021 年度财务报告的审计机构，对本公司 2021 年度财务报告进行审计，并出具了天平审【2022】0382-1 号保留意见审计报告。

保留意见的内容为：

1、截至 2021 年 12 月 31 日，依特诺公司预付账款余额中温州展腾电子有限公司（以下简称“展腾公司”）3,710.01 万元、温州银康科技有限公司（以下简称“银康公司”）473.50 万元，合计 4,183.51 万元，已计提坏账准备 4,183.51 万元。经追查会计凭证发现，这些预付账款余额是由多年度多笔银行转账交易形成的，相关《付款申请单》用途注明“付款”或“付货款”，相关银行付款凭证上用途注明“付货款”或空白，账面上未见购货记录，这些支付款项相关的具体采购内容也不明确。鉴于上述情况，我们无法就上述款项的性质、可收回性获取充分适当的审计证据，无法确定是否有必要对上述款项余额及其坏账准备作出调整。

监事会对报告中保留意见的事项进行了核查，认为该审计报告客观、公正地反映了公司 2021 年度的财务状况、经营成果及现金流量，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，公

司监事会对浙江天平会计师事务所(特殊普通合伙)出具保留意见审计报告和公司董事会针对预付款项所做的说明均无异议。监事会将督促董事会推进相关工作，解决保留审计意见所涉及的事项及问题，切实维护公司及全体股东利益。

浙江依特诺科技股份有限公司

监事会

2022年4月28日