

证券代码：300309

证券简称：\*ST吉艾

公告编号：2023-026

## 吉艾科技集团股份有限公司

### 关于公司2022年年度报告编制及最新审计进展的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

吉艾科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年2月28日披露了公司将2022年年度报告披露日期提前至2023年3月29日，以及年报编制及最新审计进展情况。具体内容详见公司于同日在创业板指定信息披露网站巨潮资讯网披露的《关于公司2022年年度报告披露日期提前暨年度报告编制及最新审计进展的公告》（公告编号：2023-023）。

根据深圳证券交易所于2023年1月13日发布的《关于加强退市风险公司2022年年度报告信息披露工作的通知》的规定“退市风险公司应当分别在年报预约披露日前二十个交易日和十个交易日，披露年报编制及最新审计进展情况”，公司披露本次2022年年度报告编制及最新审计进展的公告。

#### 一、2021年度审计报告非标准审计意见所涉及事项影响的消除情况

公司聘请的中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2021年度财务报告出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告（中审亚太审字（2022）003816号）。对于2021年度带持续经营重大不确定性段落的无保留意见所涉及事项的影响未消除的情况说明如下：

2022年度，公司多个银行存款账户被冻结，多项实物资产受抵押等因素使用受限制；2019至2022年度经营持续大额亏损；截至2022年12月31日公司预计归属于母公司所有者权益为-194,000.00万元至-164,000.00万元。公司出现资金流动性困难，到期债务无法支付，财务状况持续严重恶化。以上情况表明公司持续经营能力存在重大不确定性。

#### 二、可能导致2022年度财务会计报告被出具非无保留意见的事项及具体情

况

吉艾科技公司多个银行存款账户被冻结，多项资产使用受限制；2019至2022年度经营持续大额亏损；截至2022年12月31日公司预计归属于母公司所有者权益为-194,000.00万元至-164,000.00万元。吉艾科技公司出现资金流动性困难，到期债务无法支付，财务状况持续严重恶化。以上情况表明公司持续经营能力存在重大不确定性。吉艾科技公司就资产负债表日后12个月改善持续经营能力拟定了相关改善措施，会计师未能确定取得与评估持续经营能力相关的充分、适当的审计证据，因此会计师无法确保吉艾科技公司基于持续经营假设编制的财务报表是否恰当。

### 三、2022年年度报告编制及最新审计进展情况

2022年12月份，中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审计项目组进驻公司现场开展审计工作。2023年2月7日，公司审计委员会与年审会计师召开了沟通会，就中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）及相关审计人员的独立性、计划的审计范围和时间安排等事项、对可能构成本期重要审计事项等进行了沟通。

截至本公告披露日，公司正有序推进2022年年度报告编制及审计工作，中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）正有序执行包括函证、访谈等在内的各项审计程序、获取审计证据并进行审计底稿的编制。公司将继续积极推进年报编制，全力配合年度审计工作的开展。

### 四、其他事项

根据目前的审计进展，预计中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2022年度财务报告将出具无法表示意见的审计报告。

截至目前，在重大会计处理、关键审计事项、审计意见类型、审计报告出具时间安排等事项上，公司与会计师事务所尚不存在重大分歧。

鉴于本公告日至调整后的2022年年度报告披露日2023年3月29日还剩10个交易日。公司特别提示：

公司于2023年1月19日披露了《2022年度业绩预告》（公告编号：2023-011），经公司初步核算，预计公司2022年度归属于上市公司股东的净利润为负值（亏损：

85,000.00万元至115,000.00万元)且扣除后营业收入低于1亿元(1,400.00万元至3,900.00万元)、归属于上市公司股东的所有者权益为负值(-194,000.00万元至-164,000.00万元),预计公司2022年度财务会计报告将被中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)出具无法表示意见的审计报告。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》(2023年修订)第10.3.10条之规定,公司股票在披露2022年年度报告后将被终止上市。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》(2023年修订)第10.3.11条、第10.3.12条、第10.7.1条之规定,公司应当在披露年度报告的同时披露公司股票可能被终止上市的风险提示公告。公司股票及其衍生品种于公告后停牌。深圳证券交易所将自公司股票停牌之日起五个交易日内向公司发出拟终止其股票上市的事先告知书。公司股票自公告终止上市决定之日起五个交易日后的次一交易日起复牌并进入退市整理期交易。退市整理期间,公司的证券代码不变,股票简称后冠以退标识,退市整理股票进入风险警示板交易。退市整理期的交易期限为十五个交易日。退市整理期间,公司股票原则上不停牌。公司股票于退市整理期届满的次一交易日摘牌,公司股票终止上市。敬请广大投资者予以关注。

公司郑重提醒广大投资者,有关公司信息均以在《证券日报》《证券时报》及巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))刊登的相关公告为准,请广大投资者关注公司后续公告,审慎理性决策,注意投资风险。

特此公告。

吉艾科技集团股份有限公司董事会

2023年3月14日