

浙江阿拉丁信息科技股份有限公司  
董事会关于公司 2022 年度财务审计报告非标准意见  
的专项说明公告

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。

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）接受浙江阿拉丁信息科技股份有限公司（以下简称“公司”或“阿拉科技”）委托，对公司 2022 年度财务报表进行了审计，并于 2023 年 4 月 27 日出具了“保留意见的审计报告”（立信中联审字[2023]A-0908 号）以及《关于对浙江阿拉丁信息科技股份有限公司 2022 年度财务报表发表非标准审计意见的专项说明》（立信中联专审字[2023]D-0466 号）。根据中国证券监督管理委员会《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》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的要求，就相关事项说明如下：

一、保留意见涉及的主要内容

如审计报告中“形成保留意见的基础”所述：2021 年度由于主要业务人员离职、重要子公司已关闭主营业务且停止运营数据库未能获取完整的业务数据，以对收入、成本、费用数据进行审计，2021 年度财务报表被出具了无法表示意见的审计报告。本期我们注意到，2021

年度无法确认的收入对应的应收账款未收回部分已全额计提坏账准备；2021年度无法确认的成本、费用对应的其他应付款-平台结算款 25,852,944.28 元及其他应付款-保证金 17,515,454.34 元，本期已偿还 15,880,017.00 元，剩余 27,488,381.62 元待偿还，该部分待偿还款项阿拉科技公司在本期已通过和债权人签订《债务展期偿还及个人担保还款协议》，对债务进行了认定，但由于我们未能对其实施函证程序，以获取进一步审计证据，因此该部分其他应付款金额本期仍无法确认。

如财务报表附注二（二）所述，截至 2022 年 12 月 31 日止，阿拉科技累计亏损人民币 381,688,053.74 元，净资产-84,726,570.83 元，货币资金期末余额 60,078.60 元，短期借款期末余额 28,000,000.00 元，流动负债高于流动资产 99,163,236.89 元，公司本年处于转型期，原有业务已停止，新业务正在开拓中。这种情况表明存在可能导致对阿拉科技持续经营能力产生重大影响的重大不确定性。财务报表对这一事项未能作出充分披露。

## 二、公司董事会对上述事项的说明

公司董事会认为立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)出具了保留意见的审计报告，揭示了公司面临的问题与风险，该意见客观地反映了公司的实际情况和财务状况。

针对审计报告所强调事项，公司已采取了积极的解决措施，具体如下：

- 1、加强新产品研发，提高产品的市场竞争力；

2、公司将组织相关人员积极采取措施加强公司治理，进一步加强内控制度建设并积极贯彻落实；

3、公司将努力完善财务管理制度，提高财务管理水平，提高资金使用效率；

4、实际控制人承诺必要时将对公司提供资金支持，或提供贷款担保来筹措资金用于生产经营；

5、为了应对面临的持续经营重大不确定风险，公司正在开源节流，控制各项成本费用支出，减少公司亏损。同时，在整体经济不稳定的情况下，积极采取措施，在保证现有业务的基础上，丰富业务内容，创造新的收入和利润来源，保证公司稳步发展；

6、公司目前合并财务报表显示，应付款项余额较大、流动资金短缺等情况。为有效解决上述问题，公司一方面从经营管理层面，制定有效的经营措施并快速推进执行；另一方面，与客户、债权人、银行、投资人积极协商，努力通过资产处置、向关联方无息借款等多种方式全力筹措偿债资金，力争妥善解决债务问题，持续改善现状；

7、2023年公司将积极拓宽融资渠道，增加公司资本和营运资金，加快公司实现战略布局，增强公司主营业务盈利能力，进一步优化公司的财务结构，合理提升流动比率，提高公司盈利水平和抗风险能力，促进公司快速、持续、稳健发展。

公司认为，虽然面临短期的困难和风险，但通过上述措施的落实，逐步梳理公司业务结构，减轻公司债务压力和经营风险，同时抓住机遇发展优质项目，公司在未来能够保持经营活力，具备应有的持续经

营能力。

### 三、公司董事会意见

董事会认为：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，在整个审计过程中公司全力配合下，本着严格、谨慎的原则，对公司 2022 年度财务报告出具了保留意见，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2022 年度的财务情况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中保留意见事项对公司的影响。

浙江阿拉丁信息科技股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 27 日