

银川艾尼工业科技开发股份有限公司监事会
对《董事会关于 2022年度财务审计报告非标准意见
专项说明》的意见

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。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）受银川艾尼工业科技开发股份有限公司（以下简称“公司”）委托，对公司2022年度财务报表进行了审计，并出具了保留意见的《审计报告》（中兴财光华审会字(2023)第205051号）以及《关于银川艾尼工业科技开发股份有限公司 2022 年度财务报表出具保留意见审计报告的专项说明》（中兴财光华审专字（2023）第205018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规则》的规定，就相关事项进行说明，具体如下：

一、保留意见的内容

“我们审计了银川艾尼工业科技开发股份有限公司（以下简称艾尼公司）财务报表，包括合并及公司2022年12月31日的资产负债表，合并及公司2022年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。”

“我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了艾尼公司2022年12月31日的合并及公司财务状况以及2022年度的合并及公司经营成果和现金流量。”

二、形成保留意见的基础

如艾尼公司财务报表附注之“六、1”所述，因与子公司北京艾尼艾嘉暖

通科技有限公司（以下简称艾嘉公司）的少数股东黄令祥产生涉诉纠纷尚未达成和解，艾嘉公司自2020年9月以后，再未提供任何财务数据。2022 年 1月 6日艾嘉公司股东会已通过选举罢免了少数股东黄令祥的执行董事职务，不再兼任法定代表人，但黄令祥拒不返还艾嘉公司证照、公章和财务资料，使艾嘉公司实际处于失控状态，从而未将艾嘉公司财务报表纳入艾尼公司合并报表范围。

艾嘉公司2019年度资产总额62.8万元，净资产-33.6万元，艾尼公司2019年度合并资产总额13,938.37万元，合并净资产4,983.12万元，2019年度艾嘉公司资产总额仅占合并资产总额的0.45%。艾尼公司先后对艾嘉公司出资80万元，2020年10月后未再出资，艾嘉公司也未能正常经营。截止审计报告日，艾嘉公司未提供会计账簿、会计凭证等会计核算资料，我们无法对艾嘉公司实施审计。

三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2所述，艾尼公司2022年发生净亏损1,713.45万元，且于2022年12月31日本公司流动负债高于流动资产3,441.10万元，资产负债率高达84.11%。如财务报表附注二、2所述，这些事项或情况，表明存在可能导致对艾尼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。

公司董事会出具了关于2022 年度财务审计报告非标准意见专项说明。监事会对报告中所涉及的事项进行了核查，公司监事会认为：

- 1、监事会对于审计机构出具的审计意见无异议。
- 2、董事会关于 2022 年度财务审计报告非标准意见专项说明符合公司实际情况。
- 3、监事会将继续积极履行监督职责，持续关注公司相关措施的改进工作，同时督促公司依法规范运作，维护投资者的利益。

特此公告。

银川艾尼工业科技开发股份有限公司

监事会

2023 年 4 月 28日