

证券代码：838514

证券简称：瑞祥智造

主办券商：方正承销保荐

新疆瑞祥智能制造股份有限公司

董事会关于 2023 年度财务报告非标准审计意见的专项说明

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、带“与持续经营相关的重大不确定性”段落的基本情况

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)接受新疆瑞祥智能制造股份有限公司（以下简称“公司”或“瑞祥智造”）的委托，对公司 2023 年度财务报表进行审计，并出具了带“与持续经营相关的重大不确定性”段落的无保留意见审计报告（中兴华审字（2024）第 600035 号）。现将有关情况说明如下：

“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2 所述，瑞祥智造公司 2023 年发生净亏损 1,505,853.82 元，且于 2023 年 12 月 31 日，瑞祥智造公司期末净资产为-1,277,428.73 元，表明存在可能导致对瑞祥智造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。”

二、公司董事会对该事项的说明

公司董事会认为，中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2023 年度财务报表出具带“与持续经营相关的重大不确定性”段落的无保留意见审计报告，主要原因截至 2023 年 12 月 31 日止，瑞祥智造公司累计亏损 17,696,961.12 元，期末净资产为-1,277,428.73 元。同时，本公司期末使用不受限制的货币资金仅有 1,744.83 元。该事项或情况表明存在可能导致对瑞祥智造公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

针对前述情况，吉伟成、王文已于 2023 年 12 月 25 日签署了《股份转让协议》，通过协议转让的方式合计受让本公司原股东冯军江、谢藕宗、王旭光、王伟、孔云锋以及杭州宁和投资合伙企业（有限合伙）6 人 6,652,000 股股份，占公司已发行股本的 71.4242%，收购人吉伟成通过本次收购取得本公司控制权。

实际控制人具有丰富的企业经营管理经验，本次收购完成后，实际控制人将借助自身的资源优势，在保持公众公司经营稳定的基础上，拟通过引入新的投资者，置入旅游装备制造、工装业务、家具贸易业务等新业务，形成公司新的营业收入来源，提升公司的盈利能力。

公司目前已完成名称变更、注册地址变更以及主要经营范围的变更登记。

针对公司拟实施的新业务，公司正在实施的工作包括：1、对公司管理机构进行调整，建立家具事业部、旅游装备系统集成事业部以及工装事业部；2、委托金蝶云科技有限公司建立与公司新业务相适应新业务的信息化系统；3、完成新疆自治区公共资源交易平台、乌鲁木齐市公共资源交易平台、新疆生产建设兵团公共资源交易平台、昌吉州公共资源交易平台、阿勒泰公共资源交易平台等地政府采购网络平台注册登记。

公司董事会认为：中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的“带持续经营重大不确定性”段落的无保留意见，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2023 年度财务状况及经营成果。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，消除审计报告中所表述“与持续经营相关的重大不确定性”段落事项对公司的影响。

特此公告

新疆瑞祥智能制造股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 22 日