

证券代码：872616

证券简称：融利科技

主办券商：兴业证券

宁波融利网络科技服务股份有限公司

董事会关于 2023 年度财务报告被出具非标准审计意见
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。

上海孜荣会计师事务所（普通合伙）接受宁波融利网络科技服务股份有限公司（以下简称“公司”）委托，审计了公司 2023 年度财务报告，审计后出具了孜荣审字（2024）029 号保留意见的审计报告，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息信息披露规则》的要求及《关于做好挂牌公司 2023 年年度报告披露相关工作的通知》相关规定，现就相关事项说明如下：

一、非标准审计意见涉及的主要内容

（一）保留意见事项

如审计报告中“形成保留意见的基础”段所述，融利公司于 2023 年 12 月 12 日与宁波中洲物产有限公司签订金额为 1,048.20 万元的镍产品购销合同，约定 2024 年 6 月底前款到发货，但并未提前锁定产品数量及单价，而是以最终实际交货时的数量和市场价格为准进行结算。融利公司于 2023 年 12 月 27 日预付 350.00 万元货款，截至本报告出具日该交易尚未有进展。我们通过实施函证、访谈以及检查等审计程序，仍然无法就上述交易是否具有商业实质以及预付款项的性质获取充分、适当的审计证据。

（二）与持续经营相关的重大不确定性说明事项

如审计报告中“与持续经营相关的重大不确定性”段所述，融利公司 2021-2022 年连续两年未取得营业收入，2023 年新增贸易业务并取得营业收入 50,856.21 元、净利润 30,857.71 元，但仍有累计亏损-2,886,465.60 元。截至 2023 年 12 月 31 日，除货币资金及往来款外，无其他经营性资产，业务发展尚存在不

确定性。可能导致对融利公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况仍然存在重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

二、董事会对审计意见涉及事项的主要说明

公司董事会对上海孜荣会计师事务所（普通合伙）对出具的保留意见的审计报告予以理解和认可，该审计报告公允、客观地反映了公司 2023 年度的财务状况和经营成果，该审计报告中涉及的事项不属于明显违反企业会计准则及相关信息披露规范性规定的情形。因为本公司于 2023 年 12 月开始地址迁移、公司全称变更，于目前尚未完成税务迁移，导致这笔业务不能顺利进行，税务迁移计划于 5 月初完成，本公司会在完成全部迁移工作后第一时间完成该笔贸易。

针对上述审计报告带有持续经营相关的重大不确定性段落的应对措施公司根据实际经营情况，为保证公司持续经营能力，采取以下措施：

- 1、公司已经增加营业范围，公司将采取拓展新业务，开拓新市场、挖掘新客户等措施，争取为公司带来稳定的收入与利润
- 2、优化资源配置，加强内部管理，降低运营成本和费用；
- 3、加强对公司员工的管理与培训，提升公司员工业务能力，提高工作效率。

三、董事会意见

公司董事会认为上海孜荣会计师事务所（普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的保留意见审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2023 年度的财务情况及经营成果。董事会组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中所强调事项对公司的影响。

宁波融利网络科技服务股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 30 日