

浙江阿拉丁信息科技股份有限公司
董事会关于公司 2023 年度财务审计报告非标准审计
意见专项说明的公告

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。

中兴财光华会计师事务所（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 2023 年度财务报表进行了审计，并于 2024 年 6 月 28 日出具了“保留意见的审计报告”（中兴财光华审会字（2024）第 213438 号）以及《关于对浙江阿拉丁信息科技股份有限公司 2023 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（2024）第 213272 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，2022 年度财务报表被出具了保留意见的审计报告。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；2022 年度无法确认的成本、费用对应的其他应付款-平台结算款 10,780,120.28 元及其他应付款-保证金 16,708,261.34 元，本期已偿还 9,371,083.00 元，剩余 18,117,298.62 元待偿还，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、2 所述，截至 2023 年 12 月 31 日，阿拉丁累计亏损人民币 394,446,007.95 元，流动负债高于流动资产 8,844,964.32 元，表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。财务报表对这一事项未能作出充分披露。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于阿拉丁，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

二、公司董事会对上述事项的说明

公司董事会认为中兴财光华会计师事务所（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、公司采取措施积极与与客户、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，尽最大能力争取公司利益最大化；

2、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，创造新的收入和利润来源，保证公司稳步发展，目前公司已成立全资子公司湖北星联植物工业有限公司并与蕲春县人民政府签署项目投资合同，主要建设职能工业化养蚕生产线和销售中心，拟投资总额 1 亿元人民币，年产 3.6 万吨蚕茧，有利于公司的中长期发展，并将对公司业绩提升、利润增长带来积极影响；

3、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；

4、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；

5、为解决公司持续亏损所面临的资金短缺问题，目前公司控股股东和实际控制人已向公司无偿借款 4577 万元并对该项债务无条件豁免了 4000 万元，并且公司控股股东已向公司无偿转让了 6000 万元的债权，充实了公司的股东权益总额，补充公司流动资金，改善公司后续经营情况，优化公司财务指标和财务结构；

6、2024 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：中兴财光华会计师事务所（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 2023 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 2023 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

2024 年 6 月 28 日