

关于江西饶电科技股份有限公司

2023 年度财务报表审计报告

保留意见涉及事项影响已消除的专项审核报告

政远专字（2025）第 0018 号

关于江西饶电科技股份有限公司
2023 年度财务报表审计报告
保留意见涉及事项影响已消除的专项审核报告

政远专字（2025）第 0018 号

江西饶电科技股份有限公司全体股东：

我们接受江西饶电科技股份有限公司（以下简称饶电科技）的委托，审核了后附的饶电科技编制的《江西饶电科技股份有限公司 2023 年保留事项消除专项说明》（以下简称专项说明）。

一、董事会的责任

按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的规定编制和披露该专项说明，保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是饶电科技董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对饶电科技董事会编制的专项说明发表审核意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作，该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作。在审核过程中，我们实施了询问、检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，饶电科技董事会编制的专项说明符合《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，饶电科技 2023 年度财务报表审计报告保

留意见涉及事项影响已消除。

四、其他说明事项

本审核报告仅供饶电科技 2023 年度财务报表审计报告保留意见涉及事项影响已消除使用，不得用作任何其他目的。由于使用不当造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2025 年 4 月 28 日

江西饶电科技股份有限公司
2023 年度财务报表审计报告保留意见
涉及事项影响已消除的专项说明

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计了江西饶电科技股份有限公司（以下简称饶电科技或公司）2023 年度财务报表，并于 2024 年 4 月 29 日出具了保留意见的审计报告（中兴华审字（2024）第 012845 号）。饶电科技董事会现就 2023 年度财务报表审计报告保留意见涉及事项影响已消除说明如下：

一、2023 年度财务报表审计报告保留事项

饶电科技公司 2023 年 12 月 31 日资产负债表中其他应收款的列示金额为 14,102,264.33 元，其中账面余额 14,871,227.25 元，账面价值 14,102,264.33 元，占总资产的比例为 16.79%。如附注五、5 列示，饶电科技公司与供应商形成的资金往来余额 5,468,300.00 元。我们对该资金往来款项执行了检查、函证等审计程序，但我们未能对该资金往来款项的资金流出实质进行核实，无法获取充分、适当的审计证据，以证实上述交易的真实性、合理性，亦无法判断上述资金的可收回性。

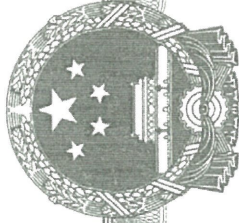
二、2023 年度财务报表审计报告保留意见涉及事项影响已消除的说明

上述饶电科技公司与供应商的往来款 5,468,300.00 元，已分别于 2024 年 5 月 15 日收回 1,980,000.00 元，2024 年 5 月 16 日收回 3,488,300.00 元。截至 2024 年 12 月 31 日，上述款项已全部收回。

综上所述，董事会认为，饶电科技公司 2023 年度财务报表审计报告保留意见涉及事项影响已消除。

江西饶电科技股份有限公司董事会





营业执照

统一社会信用代码

911101010717436453



(副本) (1-1)

名称 北京政远会计师事务所（普通合伙）

类型 普通合伙企业

负责人 吴琴洁

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本；出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务；出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询；税务咨询；管理咨询；会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 40万元

成立日期 2013年06月07日

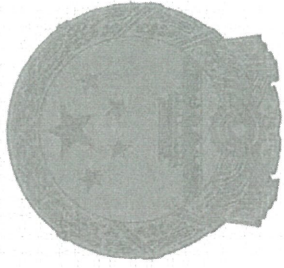
主要经营场所

北京市大兴区礼贤镇元平北路1号自贸试验区大兴机场片区自贸创新服务中心W7幢1层0047号



登记机关

2024年01月11日



会计师事务所 执业证书

名称：北京政远会计师事务所（普通合伙）
首席合伙人：吴琴洁
主任会计师：
经营场所：北京市大兴区礼贤镇元平北路1号
自贸试验区大兴机场片区自贸创新
服务中心W7幢1层0047号
组织形式：普通合伙
执业证书编号：11010184
批准执业文号：京财会许可[2013]0029号
批准执业日期：2013年5月27日

证书序号：0020169

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：北京市财政局

2024年1月2日



中华人民共和国财政部制



姓名 江帆
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1990-05-04
Date of birth
工作单位 北京兴华会计师事务所(特
殊普通合伙)西安分所
Working unit
身份证号码 61042319900504053X
Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



证书编号:
No. of Certificate 110000100016

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 陕西省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2017 年 月 12 日



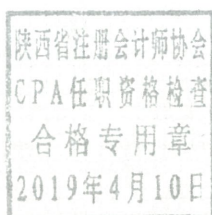
年 月 日
/y /m /d

江帆 110000100016

5

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
y m d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

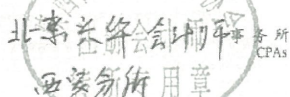


日
d

7

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

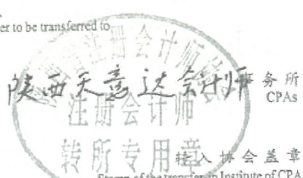
同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年 11月 1日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

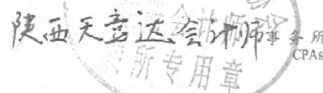


转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年 11月 1日
y m d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2022年 12月 27日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2022-12-29
y m d

13

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2024 12 月 1 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

14

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

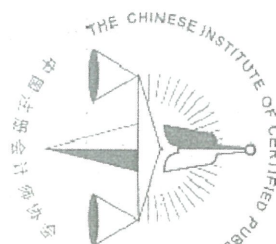
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

15





姓名 Full name 樊张柠
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1986-11-16
工作单位 Working unit 北京兴昌华会计师事务所
(普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 41018319861116205X



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



樊张柠 110100540003

证书编号: 110100540003
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 12 月 29 日
Date of Issuance

年 月 日
y m d