

证券代码：870219

证券简称：艾尼科技

主办券商：国融证券

银川艾尼工业科技开发股份有限公司监事会 对2024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。

山东舜天信诚会计师事务所（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2024年度财务报表进行了审计，并出具了无法表示意见的《审计报告》（鲁舜审字（2025）第0358号）。监事会就董事会关于公司2024年度财务报告被出具非标准意见的专项说明审核如下：

一、审计报告中形成非标准审计意见的基础内容

“1、银川市壹嘉贰暖通工程有限公司向艾尼公司借款26,950,000元，截至2024年12月31日仍有5,050,000.00元尚未归还，且期间双方频繁发生大额资金往来。我们通过公开信息查询，发现银川市壹嘉贰暖通工程有限公司与艾尼公司具有相同的注册地址、邮箱、电话。我们对上述款项实施了函证程序，并核查了相关银行流水、原始凭证等资料，我们无法判断上述款项的可收回性以及双方资金往来的商业实质，也未能实施有效的审计程序核查双方是否存在关联关系。因此我们无法确定上述事项对艾尼公司期末财务状况可能产生的影响。

2、艾尼公司与管理层未识别为关联方的部分单位之间存在大额资金往来。在审计中我们无法实施有效的审计程序，获取充分适当的审计证据以消除我们对管理层关联方关系识别的疑虑。因此我们无法判断艾尼公司关联方关系和关联交易披露的完整性和准确性，以及这些交易、资金往来可能对艾尼公司2024年度财务报表产生的重大影响。

3、艾尼公司2024年度营业收入相比2023年度下降55.71%，2024年发生净亏损

13,387,458.19元，艾尼公司已连续3年以上出现亏损；截止2024年12月31日艾尼公司净资产为-8,245,873.26元。虽然艾尼公司在财务报表附注中披露了拟采取的改善措施，但艾尼公司的持续经营仍存在重大不确定性。我们无法取得与评估持续经营能力相关的充分、适当的审计证据，因此我们无法判断艾尼公司运用持续经营假设编制2024年度财务报表是否适当。

由于上述事项对财务报表可能产生的影响重大且具有广泛性，我们无法判断其对公司财务状况和经营成果可能产生的影响。”

二、公司监事会意见

公司董事会出具了《董事会对2024年度财务报告被出具非标准审计意见的专项说明》，监事会对其认真审核，并提出书面审核意见如下：

1、监事会对于审计机构出具的审计意见无异议。

2、董事会对 2024 年度财务报告被出具非标准审计意见的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

2025 年 5 月 28日