

奥园美谷科技股份有限公司董事会

关于带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的原则对奥园美谷科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告，符合实际情况，客观的反映了所涉事项的现状，公司董事会对该审计报告予以理解和认可。公司将积极采取有效的措施，尽早消除不确定性因素对公司的影响。

结合对目前公司所处形势的研判，公司董事会和管理层已经和将采取更加积极有效的应对措施，包括：

1、加强与各债权银行等金融机构的有效沟通

公司及各经营主体积极沟通相应金融机构，确保底层经营实体的稳定持续经营和正常生产；间接控股的子公司南京空港领航发展有限公司的银团贷款、全资子公司广州奥美产业投资有限公司与民生银行股份有限公司广州分行的并购贷款、控股子公司湖北金环绿色纤维有限公司与中国银行股份有限公司襄阳分行固定资产借款和浙江浙银金融租赁股份有限公司的贷款、全资子公司湖北金环新材料科技有限公司的流动贷款和浙江浙银金融租赁股份有限公司的贷款已于 2024 年 3 月底前顺利完成还款计划调整或展期，大大改善经营实体的流动性。

2、积极敦促控股股东和中国信达资产管理股份有限公司广东省分公司（以下简称“信达资管”）进一步解决公司对外连带责任

控股股东关联方已提供其他增信的方式，信达资管于 2023 年 12 月出具《确认函》，同意不附条件、不可变更、不可撤销地解除和豁免公司约 7.28 亿元本金的相关债权担保权益，对剩余债务的担保只追索本金约 8.19 亿元，并承诺在 2024 年内不会申请执行公司及其名下的资产，公司相应对部分预计负债进行冲回，归属于上市公司股东的净资产由负转正，并避免了信达资管诉讼对公司 2024 年经营直接不利影响，后续公司积极督促控股股东及其关联方以补流、增信和整体化债等多种方式，尽快达成和解方案，以减少该事项对公司造成的影响。

3、提升主业盈利能力

公司正积极修复经营业绩，主要金融机构贷款已全部完成展期或还款计划调整，公司流动性正在逐步改善，化解了相关诉讼风险；同时公司也正在利用稳外贸、促实体、优增长的经济恢复周期，积极进行技改和适应市场化的产品改革，努力提升主业盈利能力和经营主体的市场竞争力，具有一定的持续经营能力并积极推进稳定经营。

4、将积极引进战略投资人

通过债务重组等方式推动公司为关联方京汉置业集团有限责任公司承担连带责任的存量债务的化解，积极引进战略投资人注入流动资金，缓解公司资金压力。

5、积极敦促控股股东及其关联方清偿重大资产重组尾款

敦促控股股东及其关联方加快处置上海奥园旅游发展有限公司和上海奥园农业科技发展有限公司的股权，该相关项目、物业及股权处置款项将专用于偿还重大资产重组尾款，以补足公司经营性现金流。深圳市凯弦投资有限责任公司函复公司，“2024年2月至2024年3月，我方关联方与新的意向买家进入正式股权转让协议洽谈协商阶段，双方就上海雅园项目存在的交易障碍进行了深入沟通，并与项目当地部门进行了接洽，以获取相应支持。目前，交易双方尚在就正式股权转让协议争议条款进行进一步协商，以便尽快形成定稿。同时，我方关联方亦同步对新的意向买家背景及资金实力状况开展摸查和评估工作，以确保协议在签署后能够得到有效履行。”

奥园美谷科技股份有限公司

董事会

2024年4月24日