

大连智云自动化装备股份有限公司
董事会关于2022年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除
的专项说明

大连智云自动化装备股份有限公司（以下简称“公司”或“智云股份”）2022年度财务报表经立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“立信中联”)审计，并于2023年4月26日出具报告文号为立信中联审字[2023]D-1056号的保留意见的审计报告。公司董事会现就2022年度审计报告保留意见涉及事项影响已经消除的情况进行如下说明：

一、保留意见涉及事项

立信中联对公司出具的2022年度审计报告涉及的保留意见事项表述如下：

“二、形成保留意见的基础

截至2022年12月31日智云股份存货账面价值50,889.61万元。我们对智云股份子公司深圳市九天中创自动化设备有限公司（以下简称九天中创）2022年全年采购的材料执行了检查、走访及采购价格对比分析等程序，前述的材料采购中有6,443.46万元的材料由于我们无法有效的对其采购单价的合理性实施分析程序，因此我们无法获取充分、适当的审计证据证明上述6,443.46万元材料的采购价格是否公允，也无法确定是否有必要对这些金额进行调整。”

二、董事会关于保留意见涉及事项影响已消除的说明

公司董事会、管理层高度重视2022年度审计报告保留意见所述事项，并对九天中创所涉事项开展了调查，积极采取措施解决、消除上述事项的影响。

公司根据企业会计准则及公司会计政策，对2022年度审计工作中立信中联出具保留意见事项和中国证券监督管理委员会大连监管局出具的行政监管措施决定书《关于对大连智云自动化装备股份有限公司采取责令改正措施的决定》（行政监管措施【2024】6号）所涉事项进行了梳理、核实，于2024年4月19日召开了第六届董事会第四次临时会议，审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，已对公司2022年度财务报表进行了前期会计差错更正及追溯调整，并披露了《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》（公告编号：2024-013）。同时，立信中联出具了《关于大连智云自动化装备股份有限公司前期会计差错更

正专项说明审核报告》（立信中联专审字[2024]D-0184 号）。经过上述会计差错更正及追溯调整后，董事会认为公司 2022 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除。

特此说明。

大连智云自动化装备股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 25 日