

炼石航空科技股份有限公司董事会

关于上年度非标准无保留意见审计报告相关情况的说明

一、上年度非标审计意见涉及事项的基本情况

炼石航空科技股份有限公司（以下简称“公司”）聘请的信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）对公司2022年度财务报表进行了审计，并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。具体如下：

“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注三所述，炼石航空2022年度归属于母公司股东的净利润为-802,114,405.65元，截至2022年12月31日归属于母公司股东权益为-391,227,138.80元，上述事项，连同财务报表附注三、2所示的其他事项，表明存在可能导致对炼石航空持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。”

二、董事会对上年度非标准审计意见的专项说明

为保障公司持续稳定经营，消除净资产不足导致的负面影响，董事会积极采取多种有效措施以增加公司净资产，全力压降债务规模和财务费用，提升整体抗风险能力。

为消除净资产不足导致的负面影响，公司继续积极推进非公开发行股票工作，以增加公司净资产，全力压降债务规模和财务费用，提升整体抗风险能力。随着航空制造业逐渐恢复，主要客户Airbus等飞机制造企业产能逐步提升，公司生产经营及财务状况预期将逐步改善。同时，公司将采取或已经采取以下改善措施，确保公司持续经营、健康发展：

1、化解短期债务风险。针对2023年4月25日已到期的成都西航港工业发展投资有限公司委托成都银行股份有限公司双流支行贷款本金9.76475亿元及应付利息0.43亿元，公司对利息及部分本金归还后，2023年4月23日已与成都西航港工业发展投资有限公司重新签订9.44亿元贷款本金借款协议，有效避免公司出现流动性危机。

2、争取流动性支持。截至2023年半年度报告公告日，公司已与四川发展航空产业投资集团有限公司累计签订8.95亿元《借款合同》，实际提款5.87亿元，借款用途为补充流动资产，包括境外主体经营资金需求以及境内主体设备采购等支出。

3、推进非公开发行融资。公司已于2023年5月10日召开董事会，审议通过《关于公司2023年度向特定对象发行A股股票预案的议案》，本公司将持续推进非公开

发行融资，并积极接受交易所、证监会的监督和指导。

4、优化境内外业务布局，改善内部生产经营。公司将推动子公司英国加德纳采取暂停租赁低效厂房等措施，降本增效、稳定经营；推动子公司成都航宇依托技术优势，争取新客户、新订单，扩大收入规模；积极推进加德纳成都旗舰工厂建设投产；不断优化境内外业务布局，应对不利的经济环境对公司产生的不利影响。

通过全力推进各项应对措施，公司认为可以保障公司正常生产经营、化解短期债务风险。

炼石航空科技股份有限公司董事会

二〇二三年八月二十八日