

证券代码：832025

证券简称：川盛科技

主办券商：国海证券

## 江西省川盛科技股份有限公司

## 董事会对公司 2022年度财务报告被出具非标准审计意见的审计报告的

## 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

深圳皇嘉会计师事务所（普通合伙）接受江西省川盛科技股份有限公司（以下简称“公司”或“江西川盛”）委托，对公司 2022年度财务报告进行了审计，并出具了带与持续经营相关的重大不确定性段落的保留意见的审计报告（皇嘉会审字第[2023]HJ101119号）。

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》及相关规定，现将有关情况说明如下：

#### 一、审计报告中强调事项的内容：

截止 2022 年 12 月 31 日，江西川盛公司未分配利润为-28,354,212.37 元，净资产为 2,866,191.28 元；2022 年度江西川盛公司无营业收入，经营业务处于完全停滞状态，年度净亏损 697,148.67 元，经营活动产生的现金流量为-73,542.72 元。这些事项或情况，表明存在可能导致对江西川盛公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

虽然江西川盛公司已在财务报表附注二、（二）披露了拟采取的改善措施，但由于措施尚未全面实施，江西川盛公司对持续经营能力的重大不确定性及应对计划未进行充分披露，我们无法获取充分、适当的审计证据以确认其措施能有效改善公司经营，江西川盛公司持续经营能力存在重大不确定性。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于江西川盛公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我

们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

## 二、与持续经营相关的重大不确定性段落对报告期内江西川盛财务状况和经营成果的具体影响

与持续经营相关的重大不确定性段落涉及的主要内容所述事项对江西川盛财务状况和经营成果无影响。

## 三、与持续经营相关的重大不确定性段落涉及事项是否属于明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范规定的情形

上述与持续经营相关的重大不确定性段落涉及事项不属于明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范的情形，在审计报告中特别说明旨在提醒投资者特别关注，并不构成对财务报表的任何保留，也不影响已发表的审计报告意见类型。

## 四、公司董事会关于带与持续经营相关的重大不确定性段落的保留意见审计报告的专项说明

深圳皇嘉会计师事务所（普通合伙）对公司 2022年财务报告出具保留意见的审计报告，审计报告中包含了“与持续经营相关重大不确定性”段落，鉴于此种情形，本公司管理层已采取以下措施增强持续经营能力：

### 1、把握市场脉搏、拓展销售渠道，提升销售业绩

公司目前主要的销售渠道局域性较强，主要为福建沿海地带为主，公司计划建立市场信息收集渠道，及时反馈和分析市场的需求和变化，以沿海地带为中心，逐渐向外拓展，制定和调整销售策略，适应新市场的要求，采取攻关方式，列出区域重点开发大客户，寻求合作。同时开发新客户，了解客户的发展潜力，是近几年销售工作的主要方针和目标。

### 2、生产经营模式灵活

公司采取以销定产的生产模式，降低公司的库存贮备，避免产品积压或滞销带来的资产减值损失风险及通过轻资产运营，公司整体的生产模式灵活度较高，增强抗风险能力。

### 3、建立和完善公司组织运营系统

未来上半年完成各部门的岗位设置工作，定岗定薪定责，建立完善的工作运作流

程，明确各部门的工作范围和责任，建立完善的公司运作体系。

#### 4、开源节流、提升物料管理水平，加强成本控制管理

定期收集原料市场信息，每月做好材料市场分析，在发掘优质供应商的同时，每季度要评估2-3家新的供应商备选，做好货比三家，紧密配合业务部和采购符合要求的质优价廉的原材，控制采购成本，同时积极寻求内外部合作，加强资源综合利用，降低整体成本。

#### 5、充分发挥财务的核算和监督作用，为公司经营策略服务

逐步完善和规范产品报价和成本费用核算的工作，财务管理要切入到销售和经营工作当中，提出财会建议，强化财务部门对物料管理的监督职能，落实财务对仓储数据管理的监督职能。

#### 6、加强应收账款回款能力，提高回款效率

公司根据应收账款的账龄及金额建立信用档案，加强应收账款的监控管理体系，整理应收账款等债权的相关文件。专人专项落实收账款催收责任制：与对方建立良好的沟通环境，与客户达成合理的回款方式及方法，针对金额较大且账龄较长的，公司不排除后续采取诉讼等法律手段来挽回公司损失。

#### 7、资金保证，确保公司正常运作

公司目前积极寻求大股东向公司提供资金拆借或追加投资的财务支持，满足公司的经营资金需求；根据公司后期的业务发展也在合适的时机通过引进外部投资人进行融资，确保公司现金流能满足业务的持续发展。

### 五、公司董事会意见

公司董事会认为：深圳皇嘉会计师事务所（普通合伙）根据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具带与持续经营相关的重大不确定性段落的保留意见的审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨的反映了公司 2022年的财务状况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高级管理人员积极采取有效措施，消除审计报告中列事项对公司的影响。公司董事会提请广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

特此说明。

江西省川盛科技股份有限公司

董事会

2023年 4 月 20日