

证券代码：430239

证券简称：ST 信诺达

主办券商：金元证券

北京信诺达泰思特科技股份有限公司
关于2021年度审计报告保留意见
所涉及事项的重大影响消除情况的专项说明

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。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“亚太事务所”）于2022年4月28日对本公司2021年度财务报表出具了保留意见的审计报告（亚会审字（2022）第01110364号）。公司董事会现就2021年度审计报告中保留意见所涉及事项的影响消除情况进行说明如下：

一、2021年度审计报告保留意见的具体内容

1、持续经营

ST信诺达2021年发生净亏损10,091,833.60元，且持续亏损，截止2021年12月31日，ST信诺达流动负债高于流动资产总额16,277,955.32元。如财务报表附注三（二）所述，这些事项或情况表明存在可能导致对ST信诺达持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。ST信诺达已经连续亏损5年以上，我们无法取得充分、适当的审计证据判断ST信诺达为保证公司持续经营拟采取的改善措施是否有效。

2、存货减值

ST信诺达截止2021年12月31日存货中有4,847,647.31元，库龄时间超过3年，我们无法取得充分、适当的审计证据判断该部分库存商品是否存在减值事项。

二、2021年度审计报告保留意见事项影响消除情况

1、持续经营保留意见事项消除情况

（1）、寻找战略投资者，增加所有者权益

公司利用技术优势，引进战略投资者，经过董事会、股东大会决议批准，全国中小企业股份转让系统有限责任公司核准，截至2022年12月29日止，新增投资者

刘治明认购584,155.00股，每股发行认购价格为人民币27.39元，共计募集人民币16,000,000.00元。

(2)、开拓市场，增加销售

公司利用技术优势，积极开拓市场，2022年度实现销售收入4,657.90万元，净利润527.26万元，截止2023年4月20日，履行合同金额3,567.70万元，公司经营情况逐渐好转。

2、存货减值保留意见事项消除情况

2021年度保留事项系三年以上存货484.76万元，其中包装物1.82万元、库存商品397.00万元、生产成本85.94万元。公司针对该事项，对无法销售的包装物，全额计提减值准则，对可变现的存货，积极开拓市场，进行产品销售，具体情况如下：

(1)、库存商品1,689,552.25元，已实现销售

客户	售价	成本	毛利	出库日期
航天科工防御技术研究试验中心	874,336.28	786,897.32	87,438.96	9月出库
安徽晶谷周界微电子股份有限公司	929,203.54	902,654.93	26,548.61	11月出库
合计：	1,803,539.82	1,689,552.25	113,987.57	

(2)、(800904)ST800集成电路测试机两台2,280,466.25元，已取得一台订单，证明不存在减值

客户	售价	成本	毛利	出库日期	回款情况
贵州振华风光半导体股份有限公司	1,741,592.92	1,140,233.13	601,359.80	20230331	20230330收到合同约定30%预付款590,400.00元

(3)、通过订单加工销售，实现生产成本859,388.91元转化销售。

综上，经实行以上措施，本公司董事会认为，2021年度审计报告中保留意见所涉及事项影响已消除。

北京信诺达泰思特科技股份有限公司

董事会

2023年04月25日