

证券代码：833074

证券简称：优樟生物

主办券商：华龙证券

江西优樟生物科技股份有限公司

董事会关于 2022 年度财务审计报告非标准意见 专项说明的公告

本公司及董事会全体成员保证本公告内容不存在任何虚假记载、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。

深圳远致会计师事务所（普通合伙）接受江西优樟生物科技股份有限公司（以下简称“优樟生物”）全体股东委托，审计了优樟生物 2022 年度财务报表，审计后出具了保留意见审计报告。董事会根据股转系统发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的规定，就上述保留意见审计报告所涉及事项出具了专项说明，具体如下：

一、 审计报告中保留意见的内容

优樟生物公司在 2019 年度的合并报表净利润为-402.19 万元，2020 年度合并报表净利润为-1307.52 万元，2021 年度合并报表净利润为-405.17 万元，2022 年度合并报表净利润为-894.58 万元，截止 2022 年 12 月 31 日合并报表累计未分配利润-6406.84 万元，而且，优樟生物公司 2020 年下半年开始至本次审计报告报出日一直处于停业状态。这些事项或情况，表明优樟生物公司持续经营能力存在重大不确定性。优樟生物公司已披露拟采取的改善措施，但我们仍无法获取与评估持续经营能力相关的充分、适当的审计证据，以判断优樟生物公司在持续经营假设的基础上编制财务报表是否恰当。

二、 董事会关于审计报告中保留意见所涉及事项的说明

公司董事会认为，深圳远致会计师事务所（普通合伙）对优樟生物 2022 年度财务报表出具非标准保留意见审计报告，主要原因是：2019 年、2020

年、2021、2022 年持续亏损，主营业务大幅下滑，拟投资方向尚处在筹划或调研阶段，导致优樟生物的持续经营能力存在重大不确定性。

针对审计报告所强调事项，优樟生物已正在积极采取措施，具体如下：

1、完善和改善销售模式和措施。企业产品销售主要通过两条线展开：一条线是统一销售。依托销售平台，通过商业销售公司的专业化运作和完善的销售网络进行营销，增进和培养客户对本企业的品牌及产品的认识度，并逐步成为本企业的忠实客户。另一条线是电子商务平台。依托电子商务连锁公司的互联网平台包括电子商务官网、微信平台、电销平台等，通过线上线下的方式将产品迅速辐射出去。进一步加大销售力度：一是加强广告宣传力度。广告是产品促销的重要手段。广告有无形和有形两种。无形广告主要通过销售人员和售后服务人员工作形象及产品质量，树立起企业产品的品牌效应。有形广告主要包括墙体广告、宣传资料及大众媒体广告，宣传企业产品。本企业将采取多种形式来宣传提升企业及产品在市场、在客户心中的形象，尽可能把广告的效应发挥到极至。二是加强咨询服务与售后服务。企业成立专门的咨询服务机构，由专业人员和医药资深专家组成。专人接待上门客户及接听免费咨询电话，处理客户疑问及申诉。售后服务人员定期回访，用热情敬业的精神为客户排忧解难，并提供最经济、最有效的服务。

2 进一步加快项目推进力度,推动企业持续发展.加强专业技术人员储备引进计划,培育与稳定企业所需人才。加快中药种养殖基地建设以及食品保健品投产.以双千人才计划为契机,强有力的科研团队为依靠,积极引进专业技术人才,为公司发展提供技术人才保障,同时加快完成千亩富硒中药材基地建设,把科研成果加快转变为生产力,提高企业效益,也从源头上解决公司生产企业的原材料供应与产品质量问题,保障生产企业的正常生产与经营.加快食品保健品研发与生产建设步伐,尽快实现公司药食同源食品项目投产.加快医药连锁转型步伐,提升企业核心竞争力。

3.进一步规范公司治理,树立良好企业形象.作为一家新三板挂牌的公众企业,诚信经营、依法纳税是公司承担社会责任、服务社会公众的第一责任。公司在创造社会财富的同时,完善公司治理结构,规范公司各项管理制度,不忘记应承担的社会责任,关注员工身心健康,我们将不断改善员工工作

环境，提高员工薪酬和福利待遇。公司将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果。

三、董事会意见

公司董事会认为：深圳远致会计师事务所（普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的保留意见，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2022 年度财务状况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中保留意见对公司的影响。

特此公告

江西优樟生物科技股份有限公司

董事会

2023 年 6 月 30 日