

证券代码：873618

证券简称：禧屋科技

主办券商：东吴证券

苏州禧屋新材料科技股份有限公司董事会
关于 2023 年度公司财务审计报告带“与持续经营相关的重大不确定性”段落的无保留意见的专项说明

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。

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）根据中国注册会计师审计准则，审计了苏州禧屋新材料科技股份有限公司（以下简称“禧屋科技”）2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注，并于 2024 年 4 月 24 日出具了带“与持续经营相关的重大不确定性”段落的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号—非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》（2020 修订）及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的相关要求，现就相关事项说明如下：

一、带“与持续经营相关的重大不确定性”段落的无保留意见主要内容

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述：“公司 2023 年度收入大幅下滑，亏损金额较大，且公司资产负债率较高，流动比率小于 1。公司 2023 年度营业收入 8,303.29 万元，比上年减少 18,768.66 万元，降幅为 69.33%，当期净利润为-4,100.66 万元，其中归属于母公司股东的净利润为-3,982.59 万元。截止 2023 年期末，公司资产总额为 17,372.88 万元，负债总额为 16,302.94 万元，所有者权益总额为 1,069.95 万元，流动资产合计 12,747.42 万元，流动负债合计 15,614.84 万元，资产负债率高达 93.84%，流动比率仅为 0.82。”上述情况表明存在可能导致对禧屋科技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、对于上述审计意见，董事会说明如下：

公司董事会认为：苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)基于谨慎性原则，对公司 2023 年度财务报告出具了带“与持续经营相关的重大不确定性”段落的无保留意见的审计报告，客观地反映了公司实际的财务状况。审计意见涉及事项不属于中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号—非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》(2020 修订)中规定的明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范规定的情形，对公司 2023 年度财务状况和经营成果无影响。

三、消除该事项及影响的具体措施

1、保证业务毛利水平。公司将在 2024 年优化公司业务结构，严格规避有风险的房产项目，不接毛利低、回款无保障的集采项目，只接资金闭环管理、进度款回款及时且毛利达到公司的预期值的项目。重点开发政府主导的公租房项目、学校、医院及短平快的酒店项目，在保证回款安全的基础上，保证公司的毛利水平。

2、优化债务结构，保障流动资金。公司以控制流动性风险为经营前提，加强公司全面预算管理，强化内部经营责任考核，降低费用开支，提升盈利能力；合理安排资金使用，通过多种方式加强应收账款的回收力度；持续与银行等金融机构协商存量贷款的展期、续贷，新增银行授信规划，缓解公司经营亏损带来的资金压力；公司将进一步优化资产负债结构，拓展公司融资渠道，降低融资成本。

3、控制成本费用。继续推动降本增效，加大成本控制的力度，提高公司的生产管理水平，加强生产成本控制，提高生产效率和提升产品质量，确保公司可持续发展；在 2023 年压缩不必要机构人员的基础上，及时制定岗位调整或人员优化方案，实现人员精简和组织效能提升，将人工成本控制在合理的范围内，有效降低管理费用；同时，通过绩效考核调动员工工作积极性，推进企业战略的落地与达成。

4、加强内控建设，完善公司治理。强化内部控制体系建设，进一步完善内控管理的薄弱环节，严防经营风险，提升公司规范运作水平，保障公司健康、稳定和可持续发展。

苏州禧屋新材料科技股份有限公司
董事会

2024年4月24日