

证券代码：871979

证券简称：索乐科技

主办券商：东北证券

江苏索乐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
定性事项段的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。

和信会计师事务所（特殊普通合伙）根据中国注册会计师审计准则，审计了江苏索乐新材料科技股份有限公司（以下简称“索乐科技”）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26日出具了带与持续经营相关的重大不确定性事项段的保留意见审计报告。

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—非标准审计意见及其涉及事项的处理（2020年修订）》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、出具保留意见的事项

如财务报表附注“四、3其他应收款”所述，索乐科技其他应收款期末账面原值为10,681,936.89元。其中对西宁轩沃新材料科技有限公司其他应收金额为8,298,528.10元，占其他应收款总额的77.69%，对该笔款项我们实施了函证、资料查验、期后收款检查等审计程序，我们无法就该债权的性质、可收回性及可收回金额获取充分、适当的审计证据，我们无法合理估计上述债权对2023年度财务报表的影响金额。

二、带“与持续经营相关的重大不确定性”的段落

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2所述，索乐科技持续亏损，2023年度净利润-882,734.03元，未分配利润-13,312,363.01元，净资产

932,617.20元，截至2023年12月31日欠薪690,968.04元，这些事项或情况，表明存在可能导致索乐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。

三、对于上述审计意见，董事会说明如下：

公司董事会认为：和信会计师事务所（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事项段的保留意见审计报告，客观地反映了公司实际的财务状况。

四、消除该事项及影响的具体措施

公司2023年发生净亏损-882,734.03元，较上期亏损有所增加，净资产为932,617.20元，这些情况表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。针对上述情况，公司采取的措施有：

公司将继续发挥自身的管理优势、信息化优势、区域发展优势，紧紧抓住行业整合机遇，加快发展步伐。公司将在现有发展基础上，实现经营规模的不断扩大。公司将在已形成一定市场影响力的西宁地区市场进一步深度拓展和品牌渗透，加大开拓力度，进而逐步向青海省内的其他地区发展。

（1）公司将针对不同的市场领域与用户，通过有条件的价格体系调整，快速扩大市场占有率。新的市场战略对营销团队的能力有着更高的要求，产能释放的价格体系调整不是打价格战，而是扩大市场及客户群体。同时，公司将规划实现智能订单、产品柔性定制、产品全生命周期管理、智能仓储等功能，并在提高产品质量和一致性、提高生产效率、降低人工成本等关键管理领域取得长足进步，此为公司中长期发展奠定了基础。

（2）提质增效。随着公司市场规模逐渐扩大，给公司售前、售后服务带来了巨大压力。对此，公司将提质增效作为2024年工作重点。通过大数据分析提出科学的生产工艺流程改进建议，持续优化生产工艺；实现供应链、技术开发、生产制造、市场营销等各环节信息的互联互通，及时有效的进行信息传递和交互，提高效率、降低风险。

（3）成本控制。公司继续将成本控制作为2024年工作重点，通过优化产品种类、供应商竞争、生产工艺流程改进、人员效率提升等手段控制来降低成本。

（4）优化研发管理体系。随着建筑垃圾再生资源的业务项目扩展，公司以严

谨、高效、精细化为目标，不断调整、优化研发管理体系，加强高素质研发团队建设。同时，公司推进构建产品全生命周期的技术支撑体系；推进以客户为导向的产品服务转型升级；推进建筑再生资源产品新结构新工艺成果转化，适应更多多样化的应用场景，以提升产品的市场竞争力；推进自主知识产权战略，加大自主知识产权保护力度。

（5）人才计划。公司以市场发展为导向，以转型升级战略为依据，对现有人力资源情况进行人才盘点，制定最适合企业的人才规划。不断完善人才引进机制，拓宽人才引进渠道，建立全方面人才培养方案，从专业技能、行业深度、岗位要求、思想深度、综合素质等多方面实现人才的快速融入及人才效益的最大化。公司持续规范和优化绩效考核和薪酬福利体系，实现员工个人职业规划与企业发展的双赢。

（6）加强公司治理能力和内部审计。2024年，公司将继续梳理和完善公司治理体系、加强内部审计、优化工作流程，并继续投入资源提高包含董监高在内的核心团队的体系思维和履职能力，为公司健康发展保驾护航，以进一步提高公司治理能力和预防公司经营风险。

（7）公司立足于半导体设备核心零部件自主知识产权技术壁垒的突破，已经初步完成了PFA 气动隔膜阀的研发，并进行了产品小试和中试，关键指标得到国际第三方认证机构的认可，并对相关知识产权进行了申报，公司在实现半导体清洗设备核心部件的国产化替代方面初见成效。目前，公司产品已在多家国内半导体设备、化学生物医药、光伏行业等厂商和相关国家研究所试用并得到认可，为产品今年及后续的全面销售打下了良好基础。未来几年，企业将专注于“专精特新”，继续立足产品系列的研究与开发，同时联合国内相关科研院所，提高产品工艺水平，提升产品品质，降低产品成本，不断扩大产品在国内市场占有率，为我国半导体行业加速产业链上下游国产化替代进程而奋进。

江苏索乐新材料科技股份有限公司

董事会

2024年4月30日