

证券代码：833556

证券简称：施勒智能

主办券商：国盛证券

施勒智能科技（上海）股份有限公司

董事会关于 2024 年度财务报告非标准审计意见的专项说明

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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）接受施勒智能科技（上海）股份有限公司（以下简称“公司”）委托，对公司 2024 年度财务报表进行审计，并出具了带持续经营重大不确定性段落的保留意见的审计报告以及《关于对施勒智能科技（上海）股份有限公司 2024 年度财务报告非标准审计意见的专项说明》。董事会根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的要求，现就相关事项说明如下：

一、非标准审计意见涉及的主要内容

（一）审计报告中保留事项的内容

截至本报告日止，施勒智能公司未能提供完整的项目台账，以及未能提供客户盖章确认的验收单据（涉及工程收入金额约2,086.00万元），导致我们无法对公司收入的完整性和收入确认时点的准确性获取充分、适当的审计证据。

（二）审计报告中与持续经营相关的重大不确定性的内容

施勒智能公司 2023 年度和 2024 年净利润分别为 -16,169,790.04 元和 -9,871,318.00 元，截至 2024 年 12 月 31 日，未分配利润为 -48,519,028.77 元，股东权益合计为 -2,583,278.50 元，流动负债高于流动资产总额 6,820,639.91 元。如财务报表附注二、2 所述，这些事项或情况，连同财务报表附注二、2 所示的其他事项，表明存在可能导致对施勒智能公司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、董事会关于上述事项的意见：

董事会认为，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本

着严格、谨慎的原则对上述事项出具了带持续经营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。该报告客观严谨地反映了公司 2024 年度的财务状况及经营状况。

针对非标准审计意见所涉及的事项，公司董事会将采取如下措施：

- 1、完善项目管理制度：建立并实施更严格的项目管理及跟踪制度，确保所有项目的详细信息都被完整记录。
- 2、加强客户验收单据管理：改进与客户的沟通流程，及时获取并存档客户盖章的验收单据。可以考虑设立专门的部门或岗位负责跟进和收集这些重要文件。
- 3、定期审查收入确认政策：组织内部财务人员定期评估公司的收入确认政策是否符合规定，并适时调整以保证收入确认的准确性和及时性。
- 4、制定现金流管理方案：加强对流动资金的监控和管理，确保有足够的营运资金支持日常运营。可以通过加速应收账款回收、合理安排付款期限等方法提高现金流动性。
- 5、风险预警机制建设：构建全面的风险评估和预警系统，及时识别可能影响公司持续经营的各种风险因素，并采取相应预防措施。
- 6、透明信息披露：向利益相关者充分披露有关公司财务状况及未来发展规划的信息，增强外界对公司发展的信心。

施勒智能科技（上海）股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 30 日