

证券代码：831156

证券简称：浩祯股份

主办券商：东吴证券

## 上海浩祯文化发展股份有限公司

# 董事会对公司 2022 年度财务报告被出具带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告的专项说明

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）接受上海浩祯文化发展股份有限公司（以下简称“公司”或“我公司”）委托，根据中国注册会计师审计准则对公司 2022 年度财务报告进行审计，并出具了带与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见审计报告（亚会审字（2023）第 02370028 号）。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》及相关规定，现将有关情况说明如下：

### 一、 审计报告中与持续经营相关的重大不确定性内容

“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2 持续经营所述，浩祯股份 2022 年发生净亏损- 348.34 万元，且于 2022 年 12 月 31 日，浩祯股份净资产为- 341.39 万元。这些情况表明存在可能导致对浩祯股份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、 董事会对非标准审计意见所涉及事项的说明

公司董事会对亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带持续经营重大不确定性段落的非标准无保留意见审计报告相关事项进行如下说明：

由于 2022 年内受到公司所在区域内新冠疫情及管控措施的影响，公司各门店在 2022 年度内经营时间大幅缩减，导致公司在报告期内营收水平大幅下降产生经营亏损。报告期内公司发生净亏损-3,483,434.18 元，且于 2022 年 12 月 31 日公司净资产为-3,413,939.49 元。这些情况导致会计师事务所出具了带有与持续经营相关的重大不确定性事项段的无保留意见审计报告。

随着疫情防控措施的调整，公司董事会认为 2023 年度内公司的业务经营水平将会逐步恢复正常，公司经营情况与财务收入情况预计将有大幅好转。公司在 2017 年底新开设的二家门店已经进入稳定经营阶段，在其能够正常开展业务的情况下，有能力为公司产生持续造血能力并维持公司稳定生存。公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具备独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此，公司现有业务本身具有持续经营能力。

此外，公司管理层还将积极采取一系列措施来保障公司的持续经营能力，具体包括：

（一）良好运行会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系，科学发展现代型企业模式，开源节流，进一步合理控制公司运营成本。

（二）加快核心业务的创新与改良，提高创新能力，增加市场调研周期，提供市场迫切需要的服务，提高公司核心业务的竞争能力。

（三）加大推广宣传力度，增加客户来源，提高公司业务收入。

（四）拟寻求进一步外部融资，寻找新的增长点，打开新的业务局面。

公司董事会认为，亚太（集团）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带持续经营重大不确定性段落的非标准无保留意见审计意见，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2022 年度的财务状况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高级管理人员积极采取有效措施，消除审计报告中所涉及事项对公司的影响。

上海浩祯文化发展股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 26 日