

河南世界行国际旅行社股份有限公司
董事会关于 2023 年度财务报告被出具带持续经营重大不确
定性事项段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）（以下简称“亚太”）接受河南世界行国际旅行社股份有限公司（以下简称“公司”）委托，根据中国注册会计师审计准则审计了公司 2023 年度财务报表，并于 2024 年 4 月 12 日出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告（亚会审字（2024）第 02520002 号）。

董事会根据相关规定就亚太出具的带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告进行说明。

一、审计报告中强调的事项

（一）与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2 所述，截至 2023 年 12 月 31 日，世界行公司累计发生亏损 12,501,901.71 元，公司资产负债率达 94%。该些事项表明存在可能导致对世界行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、董事会对该事项的说明

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年财务报表出具无保留意见的审计报告，但是审计报告中包含了“与持续经营相关的重大不确定性”段落，针对上述审计意见，公司的应对措施如下：

1、随着国内疫情形势逐渐转好，2023年1月20日，文化和旅游部办公厅发布通知自2023年2月6日起，试点恢复全国旅行社及在线旅游企业经营中国公民

赴有关国家出境团队旅游和“机票+酒店”业务，旅游、出行客流量有序回升，国内外旅游业整体呈现稳步恢复态势。积极把握市场行情，恢复发展门店，截止目前已全面恢复过去门店的业务，已新增门店50个，目前已达到150个。

2、积极参与国内新兴行业，以适应外部环境变化，还针对河南地域优势深度挖掘河南特色文化研学线路，例如中医药文化研学、农耕文化研学、汉字文化研学、功夫文化研学、红色文化研学等等；并把文化和农副产品做深度结合，文化和特色工艺品形成特色文创产品推向市场。

3、开展大型签证活动，目前已开展4场签证活动。

4、增加业务类型，增加了国内线路，地接入境业务，目前已经有13条线路在收客中。

5、积极开展景区民俗代运营和酒店代运营项目，目前已与全省景区进行洽谈。

三、董事会意见

公司董事会认为：亚太依据相关情况，本着严格、谨慎的原则出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，董事会表示理解。该报告能够客观、严谨地反映公司 2023 年度财务状况及经营成果。

特此公告。

河南世界行国际旅行社股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 12 日