

证券代码：831904

证券简称：优创股份

主办券商：财通证券

大连优创液压股份有限公司监事会对
《董事会关于 2023 年度财务报告出具了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的专项说明》的审核意见

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。

一、带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告涉及事项的基本情况

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）接受大连优创液压股份有限公司（以下简称“优创股份”或“公司”）委托，对公司 2023 年度的财务报表进行了审计，并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》（中兴财光华审会字（2024）第 202169 号）。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）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具体内容如下：“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2 所述，优创股份 2023 年度营业收入 1,741.15 万元，净利润为-348.34 万元，资产负债率为 68.04% 截止本期末累计亏损 3,542.66 万元，占公司股本的 78.73%。优创股份已在财务报表附注充分披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。”

二、公司董事会对审计意见的专项说明

针对审计报告中“与持续经营相关的重大不确定性”，公司作出如下具体解释：

1、公司属于通用设备制造业，主要产品为液压元件及成套系统。由于近年来传统制造业市场下行，公司主要下游客户受到波及，进而对公司的营业收入和净利润产生较大影响。同时公司为重资产企业，固定费用较大。

2、子公司大连凯旋重工装备制造有限公司及子公司大连优创医疗装备有限公司经营亏损，子公司经营不及预期，合并报表后进一步扩大了公司的亏损额。

针对以上情况，公司将采取以下措施以保持公司健康、稳定的发展。

1、公司多年来深耕液压设备行业，拥有一定的技术能力，公司继续不断加强技术研发，以开发新产品，形成新的设备产品，实现收入增长；

2、公司继续增加市场营销能力，加强对客户关系的管理，提高对客户的服务水平，增加订单和产值；

3、公司不断寻求市场机会，实现子公司的收入增加。

三、公司董事会的意见

公司董事会认为：中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对公司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，该报告客观严谨地反应了公司 2023 年度财务状况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，将积极扩大营业收入、提高盈利水平，积极消除审计报告中所强调事项对公司的影响，切实维护公司及全体股东的利益。

四、监事会的审核意见

公司监事会对董事会出具的专项说明进行了认真审核，并发表如下书面意见：

1、监事会对本次董事会出具的关于 2023 年度财务报告出具了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的专项说明无异议。

2、董事会出具的该专项说明，能够真实、准确、完整地反应公司实际情况。

3、监事会将督促董事会推进相关工作，解决审计报告中所涉及的事项及问题，切实维护公司及全体股东利益。

特此公告！

大连优创液压股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 18 日