

证券代码：833538

证券简称：中旭石化

主办券商：国投证券

## 辽宁中旭石化科技股份有限公司

### 董事会关于 2023 年度审计报告带与持续经营相关的重大不确定性 段落的无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。

#### 一、内容概述

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）接受辽宁中旭石化科技股份有限公司（以下简称“公司”）委托，根据注册会计师审计准则对公司 2023 年度财务会计报表进行了审计，并出具了中兴华审字（2024）第 014051 号带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，现将有关情况进行说明。

#### 二、审计报告中特别段落的内容

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注六、31 所述，辽宁中旭石化公司 2023 年度归属母公司的净利润-2,557,593.25 元，截止 2023 年 12 月 31 日，辽宁中旭石化公司累计未分配利润-26,397,780.55 元，期末可支配的货币资金 1,142,287.16 元。上述情况表明存在可能导致辽宁中旭石化公司持续经营能力产生重大疑虑的不确定性。虽然辽宁中旭石化公司已经披露了拟采取的改善措施，但可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况仍然存在重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

#### 三、董事会关于审计报告中特别段落所涉及事项的说明

公司董事会就中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度出具带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相关事项进行如下说明：

（一）董事会认为中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带与持续

经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告的内容客观地反映了公司的实际情况。

（二）鉴于上述原因，公司为保证经营稳定，进一步提高自身持续经营能力，拟采取以下措施：

1、公司将持续丰富业务收入来源，优化业务结构，积极尝试拓展新的业务领域，增加现金流良好业务的权重。

2、进一步完善公司内部控制，提升管理效率和经营能力，同时加强预算管理，严格控制成本费用，合理安排资金使用，提高资金使用效率。

3、加强应收款项的管理和催收，与客户建立良好信誉关系。

4、公司将继续扩张，开发新客户，扩大客户群体与大客户数量，采取向银行借款的方式补充流动资金。

#### 四、董事会意见

公司董事会认为：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具了带与持续经营相关的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。

特此说明！

辽宁中旭石化科技股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 22 日