

证券代码: 835282

证券简称: 梅珑体育

主办券商: 东北证券

山东梅珑体育文化股份有限公司

董事会关于 2023 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。

亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)接受山东梅珑体育文化股份有限公司(以下简称“公司”或“梅珑体育”)全体股东委托,审计公司 2023 年度财务报表,审计后于 2024 年 4 月 22 日出具带与持续经营相关的重大不确定性段落无保留意见的审计报告。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《信息披露规则》的规定,董事会就上述带与持续经营相关的重大不确定性段落无保留意见的审计报告所涉及事项出具专项说明,具体如下:

一、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,如财务报表附注二、(二)所述,截至 2023 年 12 月 31 日,梅珑体育公司累计未弥补的亏损 15,206,600.21 元,占公司期末实收股本的 116.97%,2023 年度扣除非经常性损益后的归属于母公司净利润为-1,570,625.29 元。这些事项或情况,连同财务报表附注二、(二)所示的其他事项,表明存在可能导致对梅珑体育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、董事会关于审计报告中特别段落所涉及事项的说明

1. 董事会认为亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)出具带与持续经营相关的重大不确定性段落无保留意见的审计报告的内容客观地反映了公司的实际情况。

2. 鉴于上述原因，公司为提高自身持续经营能力，拟采取以下措施：

(1)、2023年10月13日，公司股东王梅、宋昊与杨建辉签订了《山东梅珑体育文化股份有限公司“股份转让协议”》，约定王梅、宋昊将其所持有公司的11,700,000股普通股股份(占公司已发行股份总额的90%)全部转让给杨建辉，同时，2023年12月31日，公司收购方杨建辉向公司无偿捐赠人民币120万元，用于补充公司流动性资金，发展公司业务。

(2)、公司实际控制人变更，拟变更主营业务，有利于优化公司战略布局，拓宽公司业务范围，提高公司的持续经营能力和综合发展能力。

三、董事会意见

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，对上述事项出具带与持续经营相关的重大不确定性段落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映了公司2023年度的财务情况及经营成果。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，消除审计报告中所强调事项对公司的影响，以保证本公司长期持续健康地发展。

山东梅珑体育文化股份有限公司

董事会

2024年4月23日