

证券代码：839836

证券简称：ST 中海康

主办券商：华龙证券

辽宁中海康生物制药股份有限公司

监事会关于 2023 年度财务审计报告

保留意见的专项说明公告

本公司及监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。

北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）接受公司的委托，审计了公司 2023 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表和 2023 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 23 日出具了中名国成审字【2024】第 1229 号带持续经营重大不确定性段落的保留意见审计报告。

中海康公司近几年持续亏损，2021 年、2022 年、2023 年净利润分别为 -18,876,816.91 元、-16,319,951.15 元、-13,969,091.44 元。截止 2023 年 12 月 31 日，未弥补亏损为 144,677,267.65 元，归属于母公司股东净资产为 -28,437,938.14 元，未弥补亏损已达股东出资额的 124.46%。截至财务报表批准报出日，中海康公司虽已在财务报表附注二中披露了拟采取的改善措施，但中海康公司的持续经营仍存在重大的不确定性。

公司董事会出具关于 2023 年度财务审计报告保留意见的专项说明。

公司监事会认为：

1、监事会对本次董事会出具的关于 2023 年度财务审计报告保留意见的专项说明无异议。

2、本次董事会出具的专项说明的内容能够真实、准确、完整的反应公司实际情况。

监事会将督促董事会推进相关工作，解决带持续经营重大不确定性段落的无

保留意见所涉事项及问题，切实维护公司及全体股东利益。

辽宁中海康生物制药股份有限公司

监事会

2024年04月24日