

证券代码：873473

证券简称：得莱斯

主办券商：首创证券

河南得莱斯模块化建筑科技股份有限公司**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。

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）接受了河南得莱斯模块化建筑科技股份有限公司（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12月31日资产负债表和2023年度利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及财务报表附注，并于2024年4月25日出具了苏公W[2024]A531号带持续经营重大不确定性段落的保留意见审计报告。

一、审计报告中形成保留意见的基础**1、与持续经营相关的重大不确定性**

得莱斯已在财务报表附注二、2“持续经营”、附注十三披露了可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的主要情况和事项以及改善持续经营能力拟定的相关措施。我们认为，上述事项或情况的后续改善应对计划的执行存在重大不确定性，且未能提供消除重大不确定性的切实措施。因此，我们未能获取有关得莱斯管理层（以下简称管理层）运用持续经营假设编制财务报表的充分、适当的审计证据。

2、资产处置收益的准确性

2023年5月，得莱斯与安徽雷泽文化科技有限公司签订了不动产转让协议，约定将得莱斯拥有的不动产以655.87万元出售，款项应于转让手续全部办完后10个月内分期支付结清全部转让款。不动产权已在2023年6月变更，账面确认其他应收款655.87万元，合并利润表中确认资产处置收益216.85万元。我们无法对

该事项的商业合理性、交易价格的公允性获取充分、适当的审计证据。

二、董事会对会计师事务所出具带持续经营重大不确定性段落的保留意见审计报告的专项说明

公司董事会认为：公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的带持续经营重大不确定性段落的保留意见，董事会表示理解，该报告客观公正地反映了公司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，消除审计报告中所强调事项对公司的影响。下一阶段，公司将改进管理和提高经营，总结自身工作不足，为保障今后工作做的更好。

董事会提请广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

河南得莱斯模块化建筑科技股份有限公司

董事会

2024年4月25日