

证券代码：834800

证券简称：海州行

主办券商：财达证券

北京海州行科技发展股份有限公司  
董事会关于2023年度财务报表发表非标准无保留意见的专项说明  
的公告

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。

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)接受北京海州行科技发展股份有限公司（以下简称“公司”）的委托，对公司2023年度财务报表进行审计，并出具了带有“持续经营能力存在重大不确定性”段落的无保留意见的审计报告(报告编号：中兴华审字（2024）第014299号)。董事会根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的规定，就上述审计报告的涉及事项出具了专项说明，说明如下：

#### 一、审计报告中持续经营能力存在重大不确定性段落的内容

审计报告中“与持续经营相关的重大不确定性段落”内容为：

海州行公司2023年度净利润14,543.18元，经营活动现金流量净额310,146.32元，但截止2023年12月31日，海州行公司累计未分配利润-6,334,558.43元，期末可支配的货币资金仅310,268.23元。上述情况表明存在可能导致海州行公司持续经营能力产生重大疑虑的不确定性。虽然海州行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。

#### 二、董事会针对审计意见涉及事项的说明

公司董事会认为，中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2023年度财务报表出具非标准无保留意见审计报告，主要原因是公司截止2023年12月31日累计净利润14,543.18元，2023年12月31日累计未分配利润-6,334,558.43元，2023年12月31日货币资金余额仅为人民币310,268.23元。这些情况导致会计师事务所对于公司持续经营能力进行强调。持续经营重大不确定性段落的无保留意见中涉及事项没有明显违反企业会计准则及相关信息披露规范性规定的情形。

公司持续经营能力存在不确定性。公司管理层根据目前生产经营情况，积极采取一系列措施来保障公司的持续经营能力。公司在2024年将采取以下措施改善持续经营能力：

- 1、逐步推进新产品市场的开拓，改善公司的盈利能力。
- 2、不断开展新的业务合同，增加公司业务收入，公司计划在2024年全力开展下游客户。
- 3、持续加强企业内部控制，规范管理，提高运营效率，继续降低日常性管理运营成本，加强预算管理，加速聚焦公司主营核心优势领域，尽快实现公司扭亏为盈。
- 4、继续加强对核心员工的培训、增进在技术、营销、管理等领域的知识更新速度，加快产品经理、技术服务工程师等优秀人才的招聘和培训；加强财务核算、风险控制等各项重大内容控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康，充分利用已取得研发成果快速拓展新业务；资产负债结构合理，具备持续经营能力，以降低持续经营能力不利因素的影响。
- 5、充分发挥公司的技术解决方案优势，扩大合作领域，整体提升公司的业务规模和现金流向好发展；使公司的收入水平增加。

综上，公司现有亏损为阶段性亏损，公司管理层及董事会对公司经营非常有信心，2024年度随着上述措施实施及项目的投产，公司营业收入将大幅度增长，实现扭亏为盈，公司能够在相当长的时间内维持经营，具有应有的持续经营能力。

通过以上措施，董事会认为，公司的持续经营能力将在2024年度得到改善。

### 三、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，对上述事项出具的带持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司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。

特此公告。

北京海州行科技发展股份有限公司

董事会

2024年4月26日