

北京鹭峰科技开发股份有限公司

董事会关于 2023 年年度财务审计报告非标准审计意见专项说明的公告

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。

北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）接受北京鹭峰科技开发股份有限公司委托，审计了北京鹭峰科技开发股份有限公司（以下简称鹭峰科技公司）2023 年度财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和相关财务报表附注，并于 2024 年 4 月 26 日出具了带有持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告（中名国成审字【2024】第 1422 号）。审计是依据中国注册会计师执业准则进行的。

一、审计报告中非标意见的内容

审计报告三、与持续经营相关的重大不确定性

“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2 所述，鹭峰科技公司 2023 年归属于母公司净利润-4,598,985.31 元，连续多年无营业收入，且截至 2023 年 12 月 31 日流动资产 89,883.63 元，流动负债 14,290,814.48 元，流动资产低于流动负债。这些事项或情况，表明存在可能导致对鹭峰科技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强调事项段所涉及事项的说明

公司董事会对北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度出具带持续经营重大不确定性段落和强调事项段的无保留意见审计报告的相关事项进行如下说明：

（一）董事会认为北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带持续经营重大不确定性段落和强调事项段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、生产经营方面：因宁夏子公司被前实控人郑国海实控公司起诉，子公司运营盘活工作今年将面临不确定性。但公司管理层亦不断积极开拓探索公司转型升级的可能，努力改善公司现状。

2、资本运作方面：不断完善公司自身各方面的能力，利用自身的优势，尽一切努力寻求公司重组转型的机会来改善公司的现状。

3、资金保证：一方面盘活现有资产和积极寻求资金拆借，另一方面公司也吸引投资者投入，扩充公司的融资渠道。公司也正在推进定向增发意向协议的进度，解决资金问题。新的实际控制人也承诺注入有价值的经营业务，促进公司经营改善。

三、董事会意见

公司董事认为：北京中名国成会计师事务所（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持续经营重大不确定性段落和强调事项段的无保留意见的审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨的反应了公司 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，将积极寻求扩大营业收入、提高营利水平，积极消除审计报告中所强调事项对公司的影响，尽力维护公司和广大投资者的利益。

北京鹭峰科技开发股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 29 日