

证券代码：839667 证券简称：ST 慧彤 主办券商：川财证券

上海慧彤旅游股份有限公司

董事会关于 2024 年度带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告及事项的专项说明

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。

北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)接受上海慧彤旅游股份有限公司(以下简称“慧彤旅游”)委托，根据中国注册会计师审计准则审计了慧彤旅游 2024 年 12 月 31 日的资产负债表，2024 年度利润表、现金流量表、所有者权益变动表和财务报表附注，并出具了[2025]京会兴审字第 00520013 号带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告。根据全国股转公司发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的相关要求，就上述带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见所涉及事项出具专项说明，具体如下：

一、出具带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见的基本情况

慧彤旅游 2024 年发生净亏损 1,052,619.66 元、累计未分配利润 -15,231,707.30 元，截至 2024 年 12 月 31 日，慧彤旅游财务报表净资产为 456,142.70 元，累计经营性亏损金额较大，经营活动产生的现金流量净额为负数；财务报表附注二（二）中已披露拟采取的改善措施，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、公司董事会关于带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告涉及事项的说明

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2024 年度审计报告出具了带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告，针对上述审计意见，公司的应对措施如下：

公司拟调整业务模式，开展多种新业务，增强公司的市场竞争力，积极开拓新模式客户资源，降低公司在原有单一业务模式下销售的风险。同时对原有业务进行有针对性的调整，加强成本控制，减少不必要的费用开支。

三、董事会意见

公司董事会认为：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的原则，对公司 2024 年度财务报告出具带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告，此审计意见所涉及事项不存在违反企业会计准则及其相关信息披露规范性规定，只是为了提醒报表使用者的关注，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2024 年度的财务情况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高级管理人员等人员积极采取有效措施，消除审计报告中带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见所涉及事项对公司的影响，消除审计机构对上述事项的疑惑，控制不确定性，化解相关潜在风险。

上海慧彤旅游股份有限公司

董事会

2025 年 2 月 25 日