

证券代码：839468

证券简称：壹号珠宝

主办券商：开源证券

东莞壹号珠宝股份有限公司

董事会对 2024 年度审计报告被出具带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留审计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）对东莞壹号珠宝股份有限公司（以下简称“壹号珠宝”）2024 年度财务报表进行了审计，并于 2025 年 4 月 17 日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的审计报告（报告编号：中兴华审字（2025）第 014503 号）。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的相关要求，就相关事项说明如下：

一、审计报告中与持续经营相关的重大不确定性内容：

“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述，壹号珠宝公司 2024 年发生净亏损 363,502.28 元，截止 2024 年 12 月 31 日，未分配利润为-6,061,481.98 元，表明存在可能导致对壹号珠宝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、董事会针对审计意见涉及事项的说明及具体措施：

公司董事会对中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留审计意见的相关事项进行如下说明：

1、公司亏损的主要原因是：公司生产经营所需主要原材料为黄金，2024 年黄金价格的波动较大，公司业务规模较小，库存备货较少，销售定价随黄金上涨而增高，导致客户购买力度降低，从而影响公司经营情况。

2、针对上述审计报告中关于与持续经营相关的重大不确定性事项，为保证公司的持续经营能力，公司根据目前实际情况，拟采取下列措施：

（1）公司管理方面加强公司人员管理，定期对员工进行管理和技能培训，提高员工的职业素养和管理能力。

（2）经营方面：拓展公司业务发展方向，根据现有业务资源向大文化产业拓展，依托新股东在大文化产业的资源整合能力积极拓展多元化业务发展渠道。

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，客观严谨地反映了公司 2024 年度的财务状况、经营成果及现金流量。董事会将组织公司董事、高级管理等人员积极采取有效措施，消除审计报告中强调事项对公司的影响。

公司董事会敬请广大投资者注意投资风险。

东莞壹号珠宝股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 18 日