证券代码：870446

证券简称：中成星耀

主办券商：国投证券

江苏中成星耀企业策划股份有限公司
董事会关于2024年度审计报告带有持续经营重大不确定性段落的无保留
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。

一、 内容概述

北京兴荣华会计师事务所（普通合伙）接受江苏中成星耀企业策划股份有限公司（以下简称“公司”）委托，根据注册会计师审计准则对公司2024年度财务会计报表进行了审计，并出具了兴荣华审字[2025]第012号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》，现将有关情况进行说明。

二、 审计报告中特别段落的内容

如财务报表附注二、（二）所述，截至2024年12月31日，江苏中成星耀股东权益合计为609,756.84元，其中累计未分配利润金额-25,415,449.14元，股本总额为20,000,000.00元，未弥补亏损已超过股本总额。这些事项或情况，表明存在可能导致对江苏中成星耀持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性，江苏中成星耀已在财务报表附注中充分披露了拟采取的改善措施。该事项不影响已发表的审计意见。

三、 董事会关于审计报告中特别段落所涉及事项的说明

公司董事会认为，兴荣华依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具非标准审计意见，董事会表示理解，该审计报告客观严谨地反映了公司2024年度财务状况及经营成果。

同时，为强化公司持续经营能力，公司将采取以下措施：

- 1、择优选取回款条件好的项目，以保证公司环保项目的业绩和盈利；
- 2、加大营销力度，减少库存积压，增加资金周转；

3、以提高业绩及效益为主要方向，加强人员及结构的合理调整，增加技术领导和营销骨干。

2024年3月22日，重庆山河华道科技有限公司与公司股东李泽鑫、罗洁宏、李浩彬和张志学签署了《股权转让协议》，受让李泽鑫、罗洁宏、李浩彬和张志学持有的公司12,529,799股普通股股份（占总股本的62.65%）。根据山河华道与施旭东于2024年6月19日签署《表决权委托协议》的约定，山河华道受让李泽鑫、罗洁宏、李浩彬持有的公司股份完成过户后，该等股份的表决权仍由施旭东行使。

全国股转公司于2024年8月28日出具了《关于恒镇泰特定事项协议转让申请的确认函》（股转函〔2024〕2456号）。中国证券登记结算有限责任公司北京分公司于2024年12月10日办理完成了上述特定事项协议转让相关过户手续，并出具了《证券过户登记确认书》，该次特定事项协议转让已完成。上述交易导致公司第一大股东变更为山河华道，未导致公司实际控制人变更。

2025年1月，公司股东大会通过了变更公司经营范围的相关议案，董事会选举王杨先生为新任董事长、黄洋先生为新任总经理。新任管理层拟带领公司管理层及员工通过开展企业策划及管理咨询领域的相关业务，改善公司经营情况，提升公司盈利能力。变更后主营业务为企业策划及管理咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业形象策划；会议及展览服务等。待相关事项变更完成后，公司计划逐步将新业务置入公司并实现转型。逐步整合优质资源，拓宽公司业务领域，寻找新的盈利增长点，提高公司的持续盈利能力和长期发展潜力。

四、 备查文件

（一）《江苏中成星耀企业策划股份有限公司第二届董事会第二十九次会议决议》；

（二）兴荣华审字[2025]第012号《审计报告》。

江苏中成星耀企业策划股份有限公司

董事会

2025年04月25日