

证券代码：838901

证券简称：万鸿泰

主办券商：大同证券

深圳市万鸿泰健康科技股份有限公司董事会关于

北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）

对公司 2024 年度审计报告出具非标准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，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实、准确和完整承担个别及连带责任。

本公司 2024 年度聘请北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）为公司年度财务报告审计机构。北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）向本公司提交了编号为中名国成审字【2025】第 1681 号非标准无保留意见审计报告。根据相关规定，公司董事会现将有关情况说明如下：

一、审计报告中带有与持续经营相关的重大不确定性段落的事项内容

特别段落原文如下：

我们提醒财务报表使用者关注，万鸿泰 2024 年 12 月 31 日未分配利润余额 -23,471,830.30 元已超过公司 20,000,000.00 元的注册资本。以上事项表明存在可能导致对万鸿泰持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

本段内容不影响已发表的审计意见。

二、审计报告中带有持续经营重大不确定性段落事项段所涉事项的说明

经过第三届董事会第十六次会议审议，现对上述带有持续经营重大不确定性段落作出如下说明：

（一）未分配利润余额超过注册资本的原因

公司原有化妆品业务经营不善，使公司处于亏损状况，公司自 2023 年开始主营业务变更为汽车销售业务，主要经营平行进口车新车销售业务，根据客户需求，准确快速为客户找寻其指定或推荐性能及其相近的车型，从而完成交易。新的业务模式无论是从内部的行业环境还是整个外部的经济环境来看，均面临着重

大的市场压力。相较于上期，本期业绩有所增长，截止报告期内，本公司已扭亏为盈，目前盈利仍不足以弥补公司的前期亏损。公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、销售管理、运营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标已作出规划和调整，努力拓展市场并适应企业业务的再次转型升级。

（二）针对上述审计报告关于持续经营重大不确定性的描述，为保证公司持续经营能力，公司采取了以下改善措施：

- 1、综合自身优势，加大新媒体运营的力度和广度，拓展客户渠道。
- 2、结合自身资源，在海外派驻业务人员，深耕平行车渠道优势，开发出更多新车型。
- 3、重新整合人才，招聘行业内精英，快速发展公司业务。

（三）董事会意见

董事会认为，北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的带持续经营重大不确定性的段落的无保留审计意见，董事会表示理解，该报告客观公正地反映公司 2024 年年度财务状况及经营成果，对董事会分析公司的经营状况以及日后的生产经营计划和投资方案有重要的指导作用，董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员等相关人员积极采取有效措施，消除审计报告中带持续经营重大不确定性段落对公司的影响。

特此公告。

深圳市万鸿泰健康科技股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 25 日