

证券代码：871884

证券简称：三博会展

主办券商：国投证券

浙江三博会展股份有限公司

董事会关于 2024 年度审计报告无法表示意见的专项说明

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。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“北京兴华”）接受浙江三博会展股份有限公司（以下简称“三博会展”或“公司”）委托，对公司 2024 年度财务报表进行了审计，并于 2025 年 4 月 29 日出具了无法表示意见的审计报告（报告编号：[2025]京会兴审字第 00620028 号）。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》及相关规定，董事会就相关事项说明如下：

一、无法表示意见基本情况

“我们获悉，在三博会展公司董事会会议中，时任三博会展公司总经理、三博会展公司董事冯静对除《召开 2024 年年度股东大会》议案外其他全部议案均投票反对。

经查阅该次董事会会议资料并经询问，我们了解到，时任总经理、董事冯静投票反对的主要事由系：其认为“三展贸易业务与公司控股股东实际控制的其他公司业务高度重合，但是与三博会展业务没有关联性。三博会展公司重大关联交易存在大股东占用资金的可能性”；“公司购买理财产品目的存疑，存在大股东利用公司理财产品占用公司资金的可能性”

我们已就关联方及其交易及关联方资金占用事项与公司管理层、治理层进行了沟通，并实施了相应的审计程序。

同时我们尝试与时任三博会展公司总经理、三博会展公司董事冯静进行沟通，希望听取其意见或判断，并获取其对公司可能存在的异常关联交易、可能存在的关联方资金占用意见的相关证据，以供分析判断并设计、实施进一步审

计程序。但经多次尝试，我们无法有效达到沟通目的。导致我们无法设计、实施进一步审计程序；无法获取充分、适当的审计证据，以进一步核实公司是否存在异常关联交易及关联方资金占用情况。进而导致我们无法判断是否存在其他未披露的非正常交易(如违规担保、利益输送等)。

因此，我们无法确定三博会展公司关联方及其交易披露的完整性、真实性，是否存在关联方资金占用情况；无法判断三博会展公司是否存在其他未披露的非正常交易(如违规担保、利益输送等)，无法确定上述事项是否对公司财务报表产生重大影响。”

二、董事会关于审计报告中所涉及事项的说明

公司董事会认为，北京兴华对三博会展 2024 年度财务报表出具无法表示意见审计报告，主要原因如下：

本公司管理层及董事会已全力配合北京兴华审计工作，已提供全部所需审计资料。公司董事冯静对董事会除《召开 2024 年年度股东大会》议案外其他全部议案均投票反对，北京兴华多次尝试与董事冯静沟通未果，无法获得进一步证据以核实其表述的情况，是造成北京兴华审计困难的主要原因，而非本公司管理层及董事会。因此，北京兴华无法设计、实施有效的审计程序以获得充分适当的证据，进而导致北京兴华出具无法表示意见审计报告。

针对无法表示意见审计报告涉及的事项，公司将积极采取措施应对，具体如下：

- 1、加强关联交易管理，严格履行相关审批程序；
- 2、调查核实董事提出的意见问题，确保不存在违法违规情形；
- 3、加强公司内部管理，解决目前公司存在的管理问题。

三、董事会关于审计报告中被出具无法表示意见所涉事项的意见

公司董事会认为：对于近期辞任公司总经理的冯静董事于董事会上提出的反对意见，公司董事会其他四位董事并不认可。公司董事会已全力配合北京兴华审计工作，已补充提供充分适当的关联交易证明资料，已就关联交易的合理性进行了充分的说明，公司实控人已提供了个人银行账户流水情况。公司董事会认为所提供的材料和说明足以证明本公司年度财务报告中关联交易的真实性、

完整性。北京兴华不愿出具标准报告的主要原因是反对董事冯静的拒绝沟通造成的，而非公司管理层及董事会其他成员的责任。。董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员等相关人员采取积极有效措施，消除上述不确定因素对公司的影响。

特此公告。

浙江三博会展股份有限公司

董事会

2025年4月30日