

淮安华洪新材料股份有限公司

2021 年度审计报告非标意见

的专项说明

立信中联专审字[2022]D-0258 号

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)



扫描全能王 创建

天津市2022年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221201002320220419827103

报告编号：立信中联专审字[2022]D-0258号

报告单位：淮安华洪新材料股份有限公司

报备日期：2022-04-19

报告日期：2022-04-19

签字注师：江小三 陈小军

事务所名称：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：23733333

事务所传真：23718888

通讯地址：天津市南开区宾水西道333号万豪大厦C区10层

电子邮件：zhlcpa@163.com

事务所网址：<http://www.zhlcpa.com>

防伪监制单位：天津市注册会计师协会

防伪查询网址：<http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有：天津市注册会计师协会

津ICP备05002894号



扫描全能王 创建



关于对淮安华洪新材料股份有限公司 2021 年度财务报表发表非标准审计意见 的专项说明

立信中联专审字[2022]D-0258 号

全国中小企业股份转让系统有限责任公司：

我们接受委托，对淮安华洪新材料股份有限公司（以下简称“华洪新材公司”）2021 年度财务报表进行了审计，并于 2022 年 4 月 19 日出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告（报告文号：立信中联审字[2022]D-0024 号）。根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的要求，就相关事项说明如下：

一、审计报告中持续经营重大不确定性段落的内容

如财务报表附注二（二）所述，华洪新材公司 2021 年度合并净利润-176.75 万元，截止 2021 年 12 月 31 日的累计未分配利润-768.38 万元，股东权益 185.66 万元，资产负债率 81.32%。这些事项或情况表明存在可能导致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、出具带持续经营重大不确定性段落无保留意见的审计报告的理和依据

根据《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》第二十一条规定，如果运用持续经营假设是适当的，但存在重大不确定性，且财务报表对重大不确定性已作出充分披露，注册会计师应当发表无保留意见，并在审计报告中增加以“与持续经营相关的重大不确定性”为标题的单独部分，以：（一）提醒财务报表使用者关注财务报表附注中对本准则第十八条所述事项的披露；（二）说明这些事



项或情况表明存在可能导致对被审计单位持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性，并说明该事项并不影响发表的审计意见。

持续经营重大不确定性段落不影响注册会计师所发表审计意见的详细依据如下：

华洪新材公司 2021 年度合并净利润-176.75 万元，截止 2021 年 12 月 31 日的累计未分配利润-768.38 万元，股东权益 185.66 万元，资产负债率 81.32%，该事项可能导致对华洪新材公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况存在重大不确定性。

三、带持续经营重大不确定性段落无保留意见涉及事项对华洪新材公司财务状况及经营成果的具体影响

上述持续经营重大不确定性段涉及事项对华洪新材公司 2021 年度财务状况及经营成果无重大影响。

四、带持续经营重大不确定性段落无保留意见涉及事项是否属于明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范规定的情形说明

华洪新材公司的持续经营重大不确定性段涉及事项不属于明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范规定的情形。

五、编制基础和本专项说明使用者、使用目的的限制

本专项说明依据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》编制，仅供全国中小企业股份转让系统有限责任公司对华洪新材公司定期报告审核之用。不得用作任何其他用途。



(此页无正文)



中国天津市

中国注册会计师:
(项目合伙人)

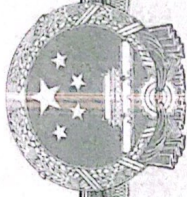


中国注册会计师:



2022年4月19日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
911201160796417077



扫描二维码
可查询企业
信用信息
国家企业信用信息公示系统
国家企业信用信息公示系统



名称 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

成立日期 二〇一三年十月三十一日

类型 特殊普通合伙

合伙期限 2013年10月31日至长期

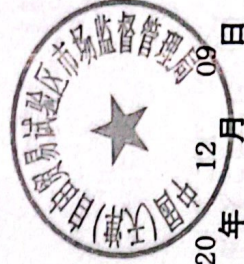
执行事务合伙人 李金才

主要经营场所 天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路6865号金融贸易中心北区1-1-2205-1

经营范围

审查企业会计报表,出具审计报告,验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具相关审计报告;承办会计咨询、会计服务业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)***

登记机关



2020年12月09日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制

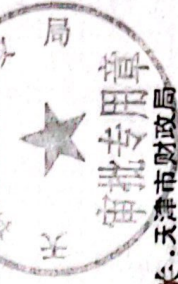


扫描全能王 创建

证书序号: 0000437

说明

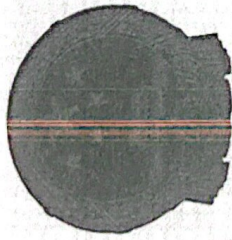
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 天津市财政局

二〇二〇年九月十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

仅限出具报告使用

首席合伙人: 李金景

主任会计师:

经营场所: 天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路6865号
金融贸易中心北区1-1-2205-1

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 12010023

批准执业文号: 津财会(2013)26号

批准执业日期: 二〇一三年十月十四日

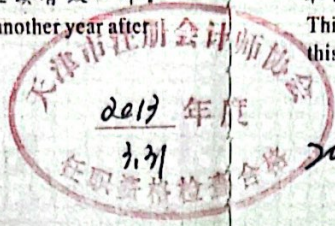
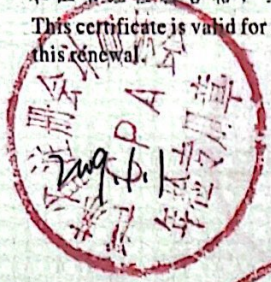


扫描全能王 创建



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



江小三(320000060003)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会



江小三(320000060003)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



江小三(320000060003)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



江小三(320000060003)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会



江小三(320000060003)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会



江小三(320000060003)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

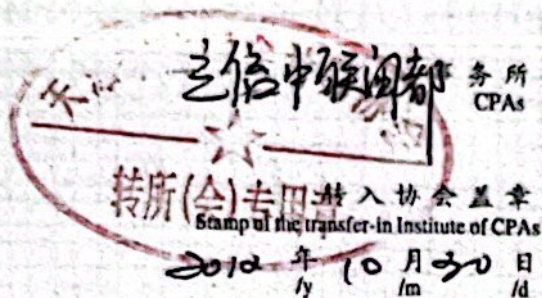


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



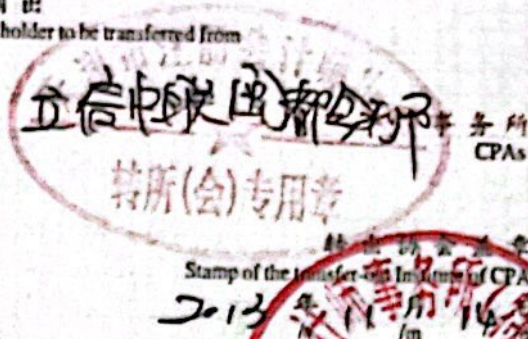
同意调入
Agree the holder to be transferred to



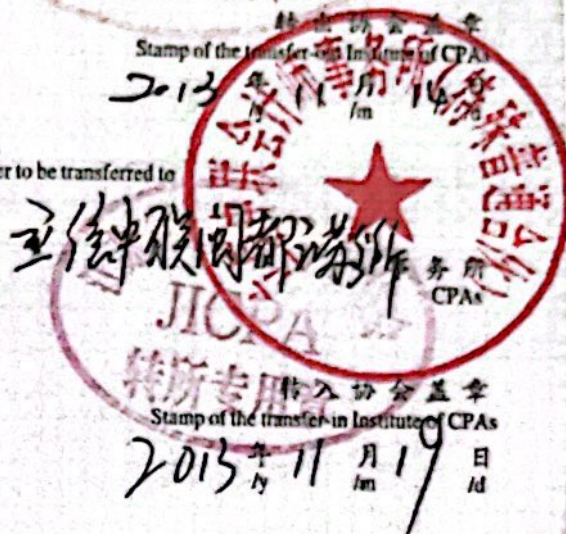
10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



11



扫描全能王 创建



姓名: 陈小军
 Full name: 陈小军
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1975-11-24
 Date of birth: 1975-11-24
 工作单位: 江苏华证会计师事务所有限公司
 Working unit: 江苏华证会计师事务所有限公司
 身份证号码: 320602197511240076
 Identity card No.: 320602197511240076



证书编号: 320100130006
 No. of Certificate: 320100130006

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 江苏省注册会计师协会

发证日期: 二〇〇八年六月五日
 Date of Issuance: 二〇〇八年六月五日



陈小军(320100130006)
 您已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会



陈小军(320100130006)
 您已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会



陈小军(320100130006)
 您已通过2015年年检
 江苏省注册会计师协会



陈小军(320100130006)
 您已通过2016年年检
 江苏省注册会计师协会



扫描全能王 创建

年度检验登记
Annual Renewal Registration

陈小军(320100130006)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

陈小军(320100130006)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

陈小军(320100130006)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

江苏华证会计师事务所
CPAs
JICPA 有限公司
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2020年11月15日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

江苏苏亚金城会计师事务所
CPAs
JICPA 有限公司
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2020年11月15日

10

