

证券代码：872209

证券简称：双元环保

主办券商：恒泰长财证券

吉林双元环保科技股份有限公司

董事会关于亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 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，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。

本公司 2022 年度聘请亚太（集团）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。亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）向本公司提交了编号为：亚会审字（2023）第 02160005 号非标准无保留意见审计报告。公司董事会现将有关情况说明如下：

一、审计报告中带有持续经营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，如财务报表附注三、（二）持续经营所述：

双元环保公司 2020 年度营业利润-3,192,263.75 元，2021 年度营业利润-6,684,057.88 元，2022 年度营业利润-5,261,424.32 元，本公司截止 2022 年 12 月 31 日累计未分配利润为-18,294,814.39 元，本公司已经连续五年出现营业利润为负的情况。如财务报表附注六、注释（十六）短期借款所述，本公司截止 2022 年 12 月 31 日短期借款余额为 13,198,219.93 元；如财务报表附注六、注释（二十一）其他应付款所述，本公司截止 2022 年 12 月 31 日向非金融机构借款余额为 5,494,063.94 元。这些事项或情况，表明存在可能导致对双元环保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、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

经过第二届董事会第十一次会议审议，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）公司连续营业利润亏损导致财务状况恶化的原因

一方面，新的固废污泥处理中心建设持续投入资金，投资回收期比较长；另一方面，由于公司持续加强产品研发投入和优化升级，大力开拓市场，相关资金投入也持续增长。而公司规模较小，抗风险能力弱，目前存在盈利能力不足的风险，短期之内不能为公司带来效益。再有公司近几年多项工程项目款回收不畅，应收账款较大，计提了大量的坏账准备，故导致财务状况连续亏损。但是，随着新的固废污泥处理中心建设不断优化升级，投资回收期的到来，公司开发新产品，开拓新市场，公司年处理污泥的数量在稳步提高，持续亏损的幅度在减少，同时公司加大应收账款的催收力度，对冲计提的坏账准备，争取 2023 年实现全面盈利。

（二）针对上述审计报告持续经营重大不确定性段落，为保证公司持续经营能力，公司采取了一下改善措施：

1、持续加大新的固废污泥处理中心的升级改造，增强公司处理各类固废污泥的处理能力，增加新的客源。

2、积极研发、升级固废处理工艺，降低固废处理的成本；

3、公司将一如既往积极拓展原有业务，同时增加盈利能力强的新业务，增加业务收入，增强盈利能力。

4、在人员配置方面，采用传统招聘结合内部员工推荐奖励制度，力求将有才华、有能力的专家和相关从业人员引入公司，增强公司各团队的能力，打造公司的品牌口碑。

5、委派专人催收公司的应收账款，采取多样手段加速资金回流，减少计提坏账准备，降低公司的资产负债率。

（三）董事会意见

董事会认为，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）本着严谨、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应了公司 2022 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。

吉林双元环保科技股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 17 日