

淮安华洪新材料股份有限公司

董事会关于 2022 年度财务报告非标准审计意见的专项说明

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。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)受我公司委托，对公司 2022 年度财务报表进行了审计，并于 2023 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[2023]D-0026 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 2022 年度合并净利润-42.21 万元，截止 2022 年 12 月 31 日的累计未分配利润-810.59 万元，股东权益 136.99 万元，资产负债率 92.24%。这些事项或情况，表明存在可能导致华洪新材公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。截至审计报告日，华洪新材公司已拟定如财务报表附注二（二）所述的改善措施，但其持续经营能力仍存在重大不确定性。该

事项不影响已发表的审计意见。

二、董事会关于审计报告中“与持续经营相关的重大不确定性”段落所涉及事项的说明

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2022 年年报出具无保留意见的审计报告，但是审计报告中包含了“与持续经营相关的重大不确定性”段落针对上述审计意见，为保证公司持续经营能力，我司拟采取以下措施：1、对现有主营产品根据行业形势进行适当调整，并积极进行市场推广。

(1) 环保行业用活性白土在前年销售额同比增长 2.4 倍的基础上，去年继续大幅增长 50%，超过了 600 万元。2023 年度在保持现有主要客户销售规模的同时，力争实现该行业其他大厂的销售突破。同时，活性白土在煤化工脱色领域的应用争取在去年试点成功的基础上实现倍增。

而传统老产品食用油脱色凹土因本地几家凹土企业无序降价，导致行业价格秩序紊乱，影响了公司原有销售客户的稳定与拓展计划的实现。在行业秩序稳定后，再行拓展。

(2) 在石油催化剂高岭土业务领域，公司 2022 年在订单额超过 1 千万元的良好形势下，实际完成订单不到 300 万，销售规模未能达到预期目标，主要因为高岭土原矿的供应出现问题，也导致公司在广西新建的高岭土生产基地没能发挥投资效益。2023 年度公司将继续开拓优质高岭土矿源，争取完成销售规模的倍增。

胶粘剂高岭土业务因主要客户控股股东发生变化，考虑到资金风

险，在收回货款后暂时停止该项业务。与此同时，争取在胶粘剂高岭土半成品市场有所突破。

(3) 在高粘凹土方面，因盱眙现有矿山原矿品位下降，难以达到下游蜂窝炭市场的粘度要求，去年停止了该项业务。2023 年盱眙黄花塘高粘凹土矿点更换勘探单位为央企后，正在积极办理相关开采手续，如果能如期实现年内出矿，公司将准备恢复高粘凹土业务。

(4) 凹土干燥剂业务去年遇到一定的挑战，经过努力，稳定住了近 300 万元的销售规模。2023 年度预期实现一定的规模增长。

(5) 公司在前几年为世界锂电池行业排名第二的比亚迪公司和世界锂电池隔膜行业排名第一的恩捷公司提供产品与服务的过程中，了解到新能源新材料领域企业的飞速发展壮大，最后决定参与到生产工序相近的钠离子电池硬碳负极材料项目中来。公司去年参与发起成立江苏华弘钠电科技有限公司，其硬碳负极材料产品的小试生产阶段工作正在稳步推进中。公司在本次小试生产中提供了部分关键生产技术、生产场地与生产技术人员等方面的支持。2023 年度在钠电公司成功完成中试生产阶段后，公司将考虑以适当方式参与相关生产工序的合作，以有效提升公司的效益，逐步实现转型。

公司 2023 年度预期销售额 1,500—2,000 万元，突破盈亏平衡点，实现盈利。

2、进一步细分重点营销方向，强化营销团队建设，积极开拓新市场。

(1) 公司在活性白土产品方面，针对环保行业对高效活性白土

有大量需求，但品质要求很高的情况，公司将在保持产品品质的基础上，继续开展全面市场推广。

(2) 公司在高岭土产品方面，全力突破矿源难点，确保完成普通催化剂高岭土产品在手订单，重点实现优质高岭土产品的市场恢复，从而实现利润率和规模的双提升。

(3) 公司在硬碳负极材料产品方面，将发挥原有锂电池行业资源作用，帮助钠电公司尽快打开销售市场。

3、严格控制各项费用支出，突出制度和规定的导向性，增强整体管理效率，切实提升公司效益。

在 2022 年严格控制各项费用支出的基础上，公司将继续强化岗位责任制，控制管理费用，同时充实强化销售队伍，任务到人，实行利润导向的激励政策，充分调动销售团队的工作绩效。

公司在经营过程中合法合规，不存在重大违法违规经营的情形。管理规范，财务核算健全，不存在债务违约和无法继续履行重大借款合同相关条款的情形；报告期内公司无对外担保，不存在因对外巨额担保等引发的负债，不存在导致破产清算的情形；不存在大量长期未作处理的不良资产，不存在关键管理人员离职且无人替代和人力资源短缺等情形。

综上所述，公司管理层认为公司具备持续经营的能力。

三、公司董事会意见

公司董事会认为：立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具了带持续经营相关

的重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨地反应了公司 2022 年度财务状况及经营成果。公司董事会将积极采取措施，消除审计机构对上述事项的疑虑，控制重大不确定性，化解相关潜在风险。

公司董事会提请广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

淮安华洪新材料股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 21 日