

证券代码：430218

证券简称：一鑫达

主办券商：中泰证券

一鑫达（天津）科技股份有限公司关于监事会 对《董事会关于 2023 年度财务审计报告非标准意见 专项说明》的审核意见

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。

亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)受一鑫达（天津）科技股份有限公司（以下简称“公司”）委托，对公司 2023 年度财务报表进行了审计，并出具了带持续经营重大不确定性段落保留意见的《审计报告》（亚会审字（2024）第 02110017 号）。

审计报告中导致带持续经营重大不确定性段落保留意见的事项为：（1）保留意见：“如财务报表附注六、9 所述，一鑫达公司委托唐山普鲁特科技有限公司开发环保家用生物厨余机，截至 2023 年 12 月 31 日，开发支出累计投入金额为 3,450,000.00 元，我们无法获取充分、适当的审计证据，对开发投入的列报金额是否适当作出审计判断。”；（2）与持续经营相关的重大不确定性事项：“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2 所述，一鑫达公司连年亏损，经营状况不佳。截至 2023 年 12 月 31 日，净资产 1,373,457.53 元，未分配利润-17,937,883.93 元；2023 年度净利润-722,933.99 元，未弥补亏损超过股本的三分之一。如财务报表附注二、2 所述，

这些事项或情况，表明存在可能导致对一鑫达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。”

公司董事会出具了关于 2023 年度财务审计报告非标准意见专项说明。监事会对报告中所涉及的事项进行了核查，发表意见如下：

1、监事会对于审计机构出具的审计意见无异议。

2、董事会关于 2023 年度财务审计报告非标准意见专项说明符合公司实际情况。为改善当前情况，公司优化完善新零售业务模式，推广模式方面也根据市场需求调整，推出拉新规则，以便吸引更多的新客户，有效增加原有客户的黏度，提高产品的市场占有率；目前公司已开展碳粉供应业务，后续将在工业品销售上加大与相关企业的合作力度，逐渐开展其他品类的工业品购销，争取为公司创造更好的效益，尽可能少的人力成本和场地成本，实现尽可能多的利润；完善公司治理结构、加强内部管理做好成本费用控制，逐步改善公司的经营业绩，规避公司存在的风险。

3、监事会将继续积极履行监督职责，持续关注公司相关措施的推进工作，同时督促公司依法规范运作，维护投资者的利益。

特此公告。

一鑫达（天津）科技股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 22 日