

证券代码：839981

证券简称：华洪新材

主办券商：华英证券

淮安华洪新材料股份有限公司

董事会关于 2023 年度财务报告非标准审计意见的专项说明
公告

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 2023 年度财务报表进行了审计，并于 2024 年 4 月 22 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[2024]D-0405 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

如财务报表附注二所述，华洪新材公司 2023 年度净利润-215.43 万元，截止 2023 年 12 月 31 日的累计未分配利润-1,026.02 万元，股东权益-78.44 万元，资产负债率 106.01%。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 2023 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销售目标市场的适当调整，并积极进行推广。

1>新能源和环保行业用活性白土在前年销售额同比增长 50%的基础上，虽然面对同行低价竞争的严峻形势，依靠国内领先的产品品质，去年依然保持增长，销售额超过了 700 万元，成为公司主要销售品种。今年在面临同行持续低价竞争的形势下，争取原有客户保持去年的销售规模。同时，活性白土在国外棕榈油脱色领域的应用争取在今年实现较大规模的突破。预计今年活性白土产品的销售额将保持去年的销售规模并适度增长。传统老产品食用油脱色凹土去年在行业秩序持续混乱的情况下，销售低迷。去年底在行业秩序有所稳定后，业务有所恢复。今年将进一步恢复原有棉籽油客户，同时在国外棕榈油脱色领域今年争取和活性白土产品一起实现较大规模的突破，达到 300 万元。

2>在石油催化剂高岭土业务领域，公司去年在订单额再次超过 1 千万元的良好形势下，实际完成订单不到 100 万元，销售规模未能达到预期目标，主要因为国内合格的高岭土原矿的供应问题依然没有解决。今年公司将继续大力开拓国内外优质高岭土矿源，争取恢复原有 500 万元的销售规模。

3>在高粘凹土方面，因去年盱眙高粘凹土矿点勘探工作进展缓慢，没能实现年内出矿，影响了公司恢复高粘凹土业务的计划实现。2024年已有高粘凹土新矿点获批开采，预计将为公司原有高粘产品市场提供充足矿源，从而为高粘业务今年启动、明年起大幅提升公司业务规模，提供根本性支持。在下半年如期出矿后，今年先争取恢复先前在环保行业应用的销售规模，同时开发在石油钻井液和分子筛等行业的应用，预计可实现500万元以上的销售规模。

4>凹土干燥剂业务去年遇到原料供应的问题，严重影响了生产与销售，销售规模不足100万元。今年将争取实现销售规模的恢复与增长，力争超过200万元。

5>公司前年底参与发起成立江苏华弘钠电科技有限公司，研发的钠电池硬碳负极材料小试阶段产品品质优良，国内领先。但下游钠电池市场受到去年锂电池原料锂矿市场价格暴跌的影响，迟迟未能如期启动，导致华弘钠电公司的后续融资和建设计划停滞，效益亏损。为了减少钠电负极项目对公司效益的不利影响，公司今年将采取相应的措施。

总计今年公司销售额将确保达到1200万元，争取实现2000万元，突破盈亏平衡点，实现盈利，初步扭转公司连续几年亏损的不利形势，为明年公司业务和效益实现大幅增长打下基础。

(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，针对新能源与环保行业对高效活性

白土的市场需求面临同行低价竞争的情况，公司将在保持产品品质的基础上，适度调整价格，以应对变化的国内行业形势。同时大力开拓活性白土和脱色凹土出口市场，实现两条腿走路。未来市场条件成熟时，在客户密集的港口地区，建设国外棕榈油脱色白土后道加工基地与仓库，实现及时供货响应，提高客户粘性。

2>公司在高岭土产品方面，全力突破矿源难点，确保完成催化剂高岭土产品在手订单，积极参与后续年度招标，从而实现利润和规模的双提升。

3>公司在高粘凹土产品方面，争取恢复环保行业的应用规模，同时开发在其他高粘凹土应用领域的上规模客户群。

(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。

去年因开发新产品与维护客户的需要，各项费用总支出有所增长，而销售规模大幅下降，从而导致公司效益严重下滑。今年公司将继续强化岗位责任制，严格控制管理费用，同时充实强化销售队伍，扩大兼职销售队伍，实行利润和规模双导向的激励政策，充分调动销售团队的工作绩效。

淮安华洪新材料股份有限公司

董事会

2024年4月23日