

证券代码：836847

证券简称：黄河水

主办券商：西南证券

安徽黄河水处理科技股份有限公司监事会关于2023年度
财务报告被出具带有与持续经营相关的重大不确定性、
带强调事项段的无保留意见审计报告的专项说明

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。

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）接受安徽黄河水处理科技股份有限公司（以下简称“公司”）委托，审计公司2023年度财务报告并出具带有与持续经营相关的重大不确定性、带强调事项段的无保留意见审计报告。监事会根据全国中小企业股份转让系统发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的规定，就上述报告所涉及事项出具专项说明，具体如下：

一、审计报告中与持续经营相关的重大不确定性内容

我们提醒财务报表使用者关注，如本财务报表附注二（二）、附注五（十四）注2、3及附注十二2所述，这些事项或情况表明存在可能导致对黄河水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。

附注二（二）：公司在本报告期内，由于：（1）公司大额应收账款回款难，造成公司流动资金长期处于紧张状态；（2）控股股东及实际控制人涉及重大诉讼，对公司声誉及融资造成不良影响，严重影响公司银行融资续贷能力，造成公司贷款多次出现违约，上述债务违约对公司信用造成负面影响，公司正在积极的向中冶华天工程技术有限公司、中冶赛迪上海工程技术有限公司、马钢集团设计研究院有限责任公司、马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司、肥东县卫生健康委员会等催收回款措施。上述措施也将有助于公司维持持续经营能力，且公司有能力和实施上述措施且不存在重大障碍，故公司以持续经营为前提编制财务报表是恰当的。但上述措施如果

不能在期限内及时得予实现，公司的持续经营能力仍存在重大不确定性。

附注五（十四）注2、中国光大银行马鞍山支行以2023年9月28日到期的逾期借款3,258,075.53元由贷款担保方安徽省科技融资担保有限公司于2023年12月29日代偿还。

附注五（十四）注3、重要的已逾期借款情况：2022年12月19日公司与中信银行股份有限公司合肥分行签订300万人民币流动资金贷款合同，合同编号为《银（普惠）字/第（202200255043）号》，借款期限为2022年12月19日至2023年12月19日，截止资产负债表日剩余2,992,547.06元逾期未偿还，至资产负债表日主要银行账户已被冻结，被申请冻结金额3,250,000.00元，实际冻结金额107,619.43元，截止至报告日，这些银行账户仍在冻结中。

附注十二 2、其他资产负债表日后事项：（1）逾期借款：公司向中国银行股份有限公司马鞍山分行的两笔借款 400 万元和 500 万元分别于 2024 年 3 月 28 日、2024 年 4 月 2 日到期；公司向中国建设银行股份有限公司马鞍山市分行的两笔借款 450 万元和 500 万元分别于 2024 年 3 月 6 日、2024 年 4 月 13 日到期；公司与中信银行股份有限公司合肥分行签订 300 万人民币流动资金贷款合同于 2023 年 12 月 19 日到期，该笔借款截至资产负债表日剩余 2,992,547.06 元逾期未偿还。截止到 2024 年 4 月 19 日公司偿还中信银行逾期借款本金 100 万、还建行 450 万贷款本金 8,390.09 元；金福融资担保有限公司代为偿还中行 500 万和 400 万借款的 80% 本金及利息，分别为 4,013,143.61 元和 3,210,747.73 元；截止报告日公司逾期借款总额为 13,284,156.97 元。

（2）担保公司代偿款：截止报告日公司偿还安徽省科技融资担保有限公司 147 万，剩余 1,788,075.53 元未偿还；加上上述(1)金福融资担保有限公司代偿金额 7,223,891.34 元；截止本报告日公司总计应还担保公司代为偿还金额本金加利息 9,011,966.87 元。

综合（1）、（2），截止本报告日，公司逾期银行借款和担保公司代偿款总额为 22,296,123.84 元。

二、审计报告中带强调事项段内容

我们提醒财务报表使用者关注，公司控股股东及实际控制人何业俊及其配偶盛桂林涉及第三大股东安徽省高新创业投资有限责任公司股票回购合同纠纷一案，法院判决何业俊及盛桂林受让原告安徽省高新创业投资有限责任公司持有的公司576万股股份，并支付回购款、固定收益及违约金合计1,069.4万元。对于何业俊及盛桂林的上诉及再审申请均被法院驳回，本段内容不影响已发表的审计意见。

三、监事会意见

公司监事会认为：中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则出具带有与持续经营相关的重大不确定性、带强调事项段的无保留意见审计报告，该报告客观严谨地反映了公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量，非标准审计意见涉及事项未违反企业会计准则及其相关信息披露规范性规定。公司监事会对中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）出具带有与持续经营相关的重大不确定性、带强调事项段的无保留意见审计报告及公司董事会针对带有与持续经营相关的重大不确定性、带强调事项段的无保留意见审计报告所作出的说明均无异议。监事会将督促董事会加快推进相关工作，解决审计报告所涉及的事项及问题，切实维护公司及全体股东利益。

特此公告

安徽黄河水处理科技股份有限公司

监事会

2024 年 4 月 23 日