

证券代码：830856

证券简称：合矿股份

主办券商：长江承销保荐

安徽合矿环境科技股份有限公司

董事会关于 2023 年度财务报告非标准审计意见的专项说明

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。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）接受委托，对安徽合矿环境科技股份有限公司（以下简称合矿股份）2023 年度财务报表进行了审计，并于 2024 年 4 月 26 日出具了（CAC 证审字[2024]0047 号）包含与持续经营相关的重大不确定性的无保留意见审计报告。

董事会根据《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，现就相关事项说明如下：

一、与持续经营相关的重大不确定性涉及的事项

与持续经营相关的重大不确定性涉及的事项内容：我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、（二）所述，合矿股份自 2019 年始至 2023 年度业绩连续亏损，2023 年发生净亏损金额为人民币 18,202,473.07 元，且于 2023 年 12 月 31 日，合矿股份合并财务报表未分配利润金额为人民币-40,340,176.11 元。于 2023 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表流动资产为 47,050,103.84 元，流动负债为 52,297,603.88 元，流动资产小于流动负债。如财务报表附注二、（二）所述，这些事项或情况表明存在可能导致对合矿股份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、董事会对该事项的说明

经董事会审议，现对上述与持续经营相关的重大不确定性的事项段作出以下说明：

（一）报告期内行业情况及公司主营业务亏损的原因

1、主要原因是工程机械行业竞争激烈，市场价格持续走低，主营业务收入受到不利影响。

2、部分应收账款挂账时间较长，为了体现谨慎性原则，经过分析公司将一些收回可能性较小的应收账款确认了坏账且金额较大所致。

3、2020 至 2022 年受新型冠状病毒肺炎疫情影响，疫情管控导致子公司工程项目无法按期施工及验收，工期顺延；2023 年，俄罗斯是公司最大的外销客户，受俄乌局势影响，海外出口业务减少。

（二）鉴于上述原因，为保证经营稳定，公司已采取和拟采取的措施如下：

1、针对长期挂账的应收账款，公司制定了细致的回款目标计划，加大催款力度。

2、加强研发团队建设，提高整体研发能力，加大产品的研发投入，不断优化产品，形成公司的持续发展动力。

3、开拓市场，进一步加强销售团队建设，在维护好老客户的同时不断拓展新客户，扩大销售渠道，尽快扭转公司亏损的局面。

三、公司董事会意见

公司董事会认为：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、严谨的原则，对上述事项出具的带有持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告，董事会表示理解，该审计报告客观严谨地反映了公司 2023 年度财务状况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中与持续经营相关的重大不确定性段落涉及事项对公司的影响。

特此说明。

安徽合矿环境科技股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 30 日