

证券代码：836596

证券简称：鲁新新材

主办券商：首创证券

济南鲁新新型建材股份有限公司

董事会对带强调事项段无保留意见审计报告中强调事项的说明

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。

一、情况概述

公司聘请和信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2024 年度财务审计机构。和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2024 年年度财务报表进行审计并出具了和信审字（2025）第 000562 号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。

强调事项段内容如下：“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2 所述，鲁新新材公司已连续三年发生亏损，截至 2024 年 12 月 31 日累计未分配利润-140,520,205.88 元。于 2024 年 12 月 31 日，公司流动负债超出流动资产 15,314,938.00 元，流动负债中包括短期借款、其他应付款、一年内到期的非流动负债中相关的有息负债余额共计 89,037,953.50 元。本公司于 2024 年 12 月 31 日的货币资金余额为 22,358,141.06 元。如财务报表附注二、2 所述，这些事项或情况，连同财务报表附注二、2 所示的其他事项，表明存在可能导致对鲁新新材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。”

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

和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2024 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。

鉴于上述情况，本公司董事会在评估持续经营能力时，已审慎考虑本公司未来流动资金、经营状况、可融资来源、管理层过往表现以及政策趋势等。本公司制定下列计划及措施以改善经营状况及减轻运营资金压力：

- （1）推动管理提升
- （2）盘活人力资源
- （3）加强资本运作
- （4）突出营销龙头
- （5）强化贸易拉动
- （6）推行降本增效
- （7）加强重点项目创效
- （8）持续动态扩容两个研发中心
- （9）深化全面风险管理

三、公司董事会意见

和信会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具了与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映了公司 2024 年度财务状况和经营成果。董事会将组织公司相关人员积极采取措施，尽快消除审计报告中非标准意见事项对公司的影响。

董事会提请广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

济南鲁新新型建材股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 11 日