

证券代码：430282

证券简称：土友生物

主办券商：中泰证券

上海土友生物科技股份有限公司

董事会关于 2024 年度财务审计报告非标准审计意见

专项说明的公告

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。

鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)接受上海土友生物科技股份有限公司(以下简称“公司”)的委托，对公司 2024 年度财务报表进行了审计，并于 2025 年 4 月 25 日出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见鹏盛 A 审字[2025]00141 号的审计报告。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》的规定，就上述非标准审计意见所涉及事项出具专项说明，具体如下：

一、形成非标准审计意见的基础

截止 2024 年 12 月 31 日，公司合并财务报表净亏损 4,279,564.48 元，累计亏损 16,217,713.04 元，且资产负债率已超过 100%。这些事项连同其他附注所述情况，表明存在可能导致对贵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、公司董事会关于审计报告中对非标准审计意见事项的说明

公司董事会认为，鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2024 年度财务报表出具的带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告，董事会表示接受。

董事会针对以上不确定性的说明：

1. 全面财务清查与梳理：组织财务、审计等相关部门对公司资产、负债进行全面清查盘点，梳理各类债权债务关系，核实资产真实价值和负债规模，确保财务数据准确性，为后续制定整改措施提供可靠依据。

2. 提升经营盈利能力：重新审视公司业务布局，聚焦核心污水处理业务，降低运营成本；加大市场开拓力度，积极参与优质项目投标，提高市场份额，增加营业收入；同时，加强内部管理，严格控制各项费用支出，提高公司整体运营效率。

3. 引入战略投资者：积极寻找有实力的战略投资者，吸引其对公司进行投资，补充公司资金，借助战略投资者的资源、技术和管理经验，提升公司综合竞争力和可持续发展能力。

三、公司董事会对该事项的意见

公司董事会认为：鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着客观、谨慎的原则，对上述事项出具带持续经营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。该审计报告未违反企业会计准则及其相关信息披露规范性规定，客观、公允地反映了公司 2024 年末的财务状况和 2024 年度的经营成果及现金流量。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，消除审计报告中所强调事项对公司的影响。

特此公告！

上海土友生物科技股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 28 日