

安徽省交通建设股份有限公司董事会

关于 2025 年度带有解释性说明的无保留意见审计报告和带有强调事项段的无保留意见内部控制审计报告涉及事项的专项说明

安徽省交通建设股份有限公司（以下简称“公司”或“交建股份”）聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚所”）为公司 2025 年度财务和内部控制审计机构，容诚所对公司 2025 年度审计报告出具了带有解释性说明的无保留意见，对公司内部控制报告出具了带强调事项段的无保留意见。根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号——非标准无保留审计意见涉及事项的处理》及《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定，公司董事会对带强调事项段的无保留意见审计报告、内部控制审计报告涉及事项进行专项说明如下：

一、带有解释性说明的无保留意见审计报告和带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告所涉及事项的基本情况

（一）带有解释性说明的无保留意见审计报告涉及的主要内容

在本次财务报告审计中带有解释性说明的主要内容：“如财务报表附注二所述，因受控股股东债务危机及实际控制人刑事拘留的影响，交建股份 2025 年度归母净亏损为 78,323.04 万元，该等事件目前对交建股份日常经营产生了影响。交建股份管理层已采取措施保障公司的持续经营能力。但上述事项表明，存在可能导致对交建股份持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。”

（二）带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告涉及的主要内容

内部控制审计报告中强调事项内容：“交建股份子公司安徽交建建筑工程有限责任公司（以下简称“交建建筑”）和关联方共同与农业银行签订《并购借款合同》、与中信金融公司签订《还款协议》及补充协议，交建建筑并未收到和实际使用前述借款，但未能实施有效的合同管理。

截至 2026 年 4 月 24 日，农业银行上述欠款已全部结清。针对中信金融公司还款，相关关联方已出具承诺，如若中信金融公司主张相关债权，优先使用抵质

押资产进行偿付，相关抵质押资产公允价值足以覆盖此项债务，偿付后不会向交建建筑进行追偿。同时，控股股东已出具承诺，在后续资产处置过程中优先或确保以上述债务的担保财产优先清偿中信金融公司的债务。通过上述整改措施，管理层认为交建建筑因该笔债务导致经济利益流出的可能性极小。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。”

二、董事会对涉及事项的说明

公司董事会认为：公司大额计提关联方应收款项坏账准备，主要是由于 2025 年度控股股东债务危机影响。上述报告是根据中国注册会计师审计准则要求，出于职业判断出具的，依据和理由符合有关规定，公司董事会对容诚所出具的公司 2025 年审计报告结论表示认可。

容诚所在公司 2025 年度内部控制审计报告中增加强调事项段是为了提醒内部控制审计报告使用者关注有关内容，不影响公司内部控制的有效性，公司董事会尊重其独立判断。董事会认为相关事项发生在公司收购子公司之前，且公司已采取必要措施解决相关事项可能带来的不利影响，公司董事会高度重视报告涉及事项，已和管理层一同采取措施，消除该事项对公司的影响，切实维护公司及全体股东利益。

三、审计委员会对涉及事项的说明

公司董事会审计委员会尊重会计师事务所作出的相关报告，对容诚所出具的上述报告结论表示认可。后续，公司董事会审计委员会将充分发挥本职功能，持续关注并监督公司董事会和管理层积极采取有效措施，提升公司规范运作水平和内部控制的有效性，维护公司和全体股东的合法权益。

四、公司拟采取的相应措施

公司董事会对容诚会计师事务所出具上述报告事项高度重视，将积极采取相应的措施，尽快消除相关事项及其影响。结合公司目前实际情况，公司采取整改措施如下：

1、公司积极整合各种业务资源，努力开拓市场：主动和帮扶工作组、地方政府进行沟通、汇报，确保市场开拓不受重大影响；

2、加强资金管理与统筹：强化资金集中管理，严格控制非核心经营支出，优化付款安排，确保经营性现金流维持稳健水平；

3、主动与主要授信银行沟通，争取现有贷款到期后的续贷支持，同时探索新增授信额度，避免因控股股东因素导致融资环境进一步收紧；

4、盘活存量资产，加快资金回笼：通过推进项目结算、清理存量债权、处置非核心资产等方式，多渠道回笼资金，提升资产流动性；截至本报告批注报出日，应收款项期后回款金额为 154,389.11 万元；

5、公司持续完善子公司管控机制，包括修订《印章管理办法》等制度，建立重大合同事前审批与备案机制、持续跟踪历史债务。发现该事项后已全面排查，无其他类似情形。报告期内未再发生未经授权对外承担债务或担保的情形。

公司目前生产经营情况稳定，后续将以保护公司和广大投资者合法权益为前提，积极采取有效措施，尽快消除上述不利因素对公司的影响，并依据相关规定就有关事项的进展情况及时履行信息披露义务。

安徽省交通建设股份有限公司董事会

2026 年 4 月 28 日