

潍坊亚星化学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的专项说明

潍坊亚星化学股份有限公司（以下简称“本公司”或“亚星化学”）2020年度财务报告由上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“上会事务所”）审计，该所为本公司出具了带强调事项段无保留意见审计报告。本公司董事会对审计报告没有异议，认为其客观、公正的反映了公司的财务状况和经营成果。

强调事项段内容如下：

“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注三、2所述，截至2020年12月31日，公司合并财务报表流动负债高于流动资产108,649.50万元，累计亏损118,023.20万元，长短期借款72,554.25万元，本期经营活动产生的现金流量净额-3,554.41万元。这些事项或情况，表明存在可能导致对亚星化学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。”

董事会做出如下说明：

1、持续经营

(1) 与相关部门落实搬迁补偿和项目土地相关事宜

2020年1月20日，公司召开2020年度第一次临时股东大会，审议通过了《关于签订〈国有土地及房屋征收补偿协议书〉的议案》和《关于子公司与昌邑滨海（下营）经济开发区管理委员会签署〈项目用地协议〉的议案》。确定原生产厂区内土地及其他附属物合计补偿款总额为人民币14.18亿元；且落实了新生产厂区搬迁项目用地事宜。

截至本报告批准日，公司新厂区项目用地手续已经办理完毕，且已收到征收补偿款6.2亿元，已陆续投入搬迁建设之中，为了有效保障企业搬迁的稳步推进，公司将继续向相关部门申请拨付剩余款项。

(2) 积极推进新厂区建设工作

2020年5月20日，公司召开股东会议，表决通过了实施5万吨/年CPE装置项目、12万吨/年离子膜烧碱装置项目和1.2万吨/年水合肼（浓度100%）项目。

截至本报告披露日，5万吨/年CPE装置项目已顺利完成建设并进入调试阶段，为后续连续生产并稳产达效奠定坚实基础；12万吨/年离子膜烧碱装置项目仍在

建设之中，预计将于2021年下半年完成设备安装并进入调试阶段。1.2万吨/年水合肼（浓度100%）项目建设的相关审批手续正在办理之中。

2021年4月28日，公司召开董事会会议，审议并通过了实施“循环经济烧碱装置副产氢气综合利用（双氧水）项目”和“第二套5万吨/年CPE装置项目”，以上项目已经取得项目备案，其他审批手续仍在办理之中，项目尚需提交公司股东大会审议。

目前上述项目正在按计划筹备、推进之中，公司将尽快推进项目建设工作，力争早日恢复生产、提升持续经营能力。

(3) 持续推进老厂区拆除工作

2021年3月26日，公司召开2021年度第二次临时股东大会，表决通过了《关于公司老厂区地面附属物拟挂牌转让的议案》，公司将通过公开挂牌转让的方式持续推进老厂区设备、厂房的转让拆除工作，力争早日腾空土地，为后续土地收储奠定基础。另外，公司将严格按照会计准则的要求，根据土地腾空进度以及征迁补偿款拨付比例就相应的会计科目进行财务清算和结转。

(4) 适时推进非公开发行事项。

2021年4月28日，公司召开第八届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》等议案，公司拟向控股股东潍坊市城投集团发行A股股票，发行股份数量不超过发行前公司股本总额的30%，募集资金总额不超过3.00亿元，全部用于补充公司流动资金，在切实巩固其控股地位的同时公司也获得资金注入，将有效缓解资金紧张的局面，有助于推进新厂区建设并恢复持续经营能力。该事项尚需公司股东大会表决通过后提交中国证监会审批。

(5) 继续加强与融资机构的沟通协调，扩充资金渠道

2021年，公司将继续加强与融资机构沟通和协调，努力拓宽融资渠道，稳固企业资金链，改善融资结构，降低融资成本，为企业搬迁及复工复产提供强大资金保障。

(6) 继续做好市场维护工作，为恢复产能打下坚实基础

公司自停产以来积极应对市场变化，采取各种措施和方式做好市场维护工作，尤其是针对重点客户，公司在停产前及时调整市场供货策略，妥善安排重点客户的稳定供货；停产以来尤其在5万吨/年CPE装置建设完成之际，公司积极与市场对接，积极走访并维护重点客户，及时掌握产品市场信息和未来发展方向，

为公司复产后产品方向提供参考，也为恢复市场占有和持续经营能力打下良好基础。

2021年，公司全体员工将坚定信心，稳扎稳打，在强力推进搬迁重建工作的同时，做好已建成项目的复工复产；另外还将积极推进非公开发行以及老厂区拆除进度，多个方面工作齐头并进，确保早日恢复生产，规避退市风险，持续提升企业经营能力。

(本页无正文，为《潍坊亚星化学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的专项说明》签字页)

董事签字：周祎  赵一  郭鹏 
赵青 

二〇二一年四月二十八日

(本页无正文，为《潍坊亚星化学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的专项说明》签字页)

董事签字：

谭培飞

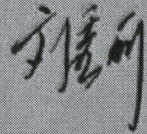
杨军

刘志强

二〇二一年四月二十八日

(本页无正文，为《潍坊亚星化学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的专项说明》签字页)

董事签字：



二〇二一年四月二十八日