

山东白马永诚数控机床股份有限公司

董事会关于 2022 年度财务报告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审计报告的专项说明

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。

一、带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告涉及事项的基本情况

公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)接受山东白马永诚数控机床股份有限公司(以下简称“公司”)委托,对公司 2022 年度的财务报表进行了审计,并出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的《审计报告》(苏公 W[2023]A350 号)和《关于对山东白马永诚数控机床股份有限公司 2022 年度财务报表发表非标准审计意见的专项说明》(苏公 W[2023]E1121 号)。公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)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的具体内容如下:“我们提醒财务报表使用者关注:如财务报表附注二、(二)所述,白马永诚公司 2022 年度营业收入 6,859,014.62 元,较 2021 年度下降 311,666.44 元,下降幅度为 4.35%,且 2022 年度净利润为-3,244,973.63 元,截止 2022 年 12 月 31 日,累计亏损-18,685,301.29 元,这些事项或情况表明存在可能导致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、公司董事会对审计意见的专项说明

针对审计报告中“与持续经营相关的重大不确定性”,公司作出如下具体解释:

公司是处于金属切削设备行业的数控机床生产商并提供数控机床设备运维

服务。公司主营业务除制造研发数控机床外，还为用户提供机床购买后所需要的各类服务，如软件升级、单个制造单元的柔性化对接，工艺指导，操作培训，保养维护，零配件供应、大修改造以及绿色再制造等运维服务。

在生产经营中遇到了产品升级换代较慢、产品附加值降低等问题，公司管理层也采取了一些措施，如：1、采取强强联合的方式，与行业内技术能力较强的企业合作，开发新产品，提高盈利能力；2、利用公司技术研发优势及机加工装配能力为机器、机床相关行业提供技术服务、制造外包服务通过自己研发或技术合作，开发高附加值产品；3、引进高水平管理及技术人才，引进竞争机制，提高管理效率；4、研究国内政策导向及国际市场趋势，做好产业规划；5、开发老客户的新需求，提高业务量，充分利用公司房产、土地、设备，以分摊固定成本费用，提高盈利能力。

2019年、2020年、2021年公司营业收入分别为980.03万元、1,203.90万元、717.07万元，2022年因疫情原因生产销售受到影响，当期收入仅为685.90万元，造成连续亏损的局面。

2022年公司争取增加定单、扩大生产，在2023年实现扭亏为盈。

三、 公司董事会的意见

公司董事会认为：

公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对公司出具了带持续经营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应了公司2022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，将积极扩大营业收入、提高盈利水平，积极消除审计报告中所强调事项对公司的影响，切实维护公司及全体股东的利益。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；资金运行和主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。但从盈利能力来看出现了连续亏损的经营状

况，管理层对此高度重视，正积极采取应对措施，包括与其它同行业的技术合作及内部管理能力提升等。管理层有信心也有能力改变目前亏损状态，把企业带入一个健康的良性循环中。公司对影响持续经营能力提出改善措施如下：

（一）公司根据市场需求，不断调整产品结构及销售策略，充分发挥产能优势，产品类型覆盖高中低各市场领域，积极改善客户结构，进一步开拓潜在客户，不断提升公司的品牌知名度。

（二）加强成本控制。公司将严格执行预算管控，提升管理效率；加强生产成本控制，优化工艺流程，提高人员效率，使人力资源合理化配置，降低生产成本。

（三）公司不断优化企业内部管理，加强公司的规范运作和管理水平，完善公司各项管理制度，提升公司治理水平。

通过以上措施，将提升公司整体营业收入及利润率，扩大公司产品市场规模及占有率，从而提高公司盈利水平与盈利能力，以实现扭亏为盈。

特此公告。

山东白马永诚数控机床股份有限公司

董事会

2023年4月12日