

证券代码：871291

证券简称：ST 欧宝

主办券商：安信证券

## 广州欧宝新材料股份有限公司

### 董事会关于 2022 年度审计报告非标准无保留意见的专项说明

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、带与持续经营相关的重大不确定性事项段无保留审计意见的基本情况

深圳皇嘉会计师事务所（普通合伙）接受广州欧宝新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“欧宝公司”）委托，对公司 2022 年度财务报表进行审计，并于 2023 年 4 月 25 日出具了带与持续经营相关的重大不确定性事项段的无保留审计意见的《审计报告》（皇嘉会审字第[2023]HJ101242 号）。具体内容如下：

“我们提醒财务报表使用者关注，欧宝公司连续发生亏损，2021 年发生亏损为-6,523,602.80 元，截至 2021 年 12 月 31 日的未分配利润-36,877,802.25 元、净资产 1,756,198.28 元，其中归属于母公司的净资产-13,170,799.15 元，2022 年发生亏损为-10,472,503.24 元，截至 2022 年 12 月 31 日的未分配利润-41,772,609.01 元、净资产 14,883,485.15 元，其中归属于母公司的净资产 5,534,184.20 元，公司出现连续亏损情形，表明存在可能导致对欧宝公司持续经营能力产生疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。”

#### 二、公司董事会和管理层对该事项的说明

为应对上述持续经营能力存在的重大不确定性，公司董事会将积极采取以下措施：

1、在经营管理方面，公司销售的产品原采取定制模式，这种模式一方面降低了公司的利润，另一方面生产厂家供货不及时一定程度影响了公司的销售。因此公司拟改为自主生产模式，并于 2018 年 11 月在广东省开平市投资成立了控股子公司欧莱宝环保新材料（广东）有限公司，由子公司购置地块 300 亩建立地板生产工厂。

目前控股子公司厂房一、厂房二已投入使用，并于 2022 年 8 月开始实现量产，子公司位处大湾区内，便利的交通及供应链，不仅大大降低了生产成本，也

减低了运输成本。

2、在技术管理方面，公司将围绕中国制造 2025 的指导方向，在产品性能及质量上持续投入研发，保持产品的核心技术优势，打造成为技术领先、质最领先、效率领先的标杆企业。并与华南理工大学在子公司成立联合实验室，力争技术及专利上更上一个新台阶。截至 2022 年 12 月 31 日，公司已拥有 3 项发明专利、6 项外观设计专利、15 项实用新型专利。

3、在资金管理方面，不断优化资金结构，积极拓展融资渠道和方式，申请政府补贴，加快应收账款周转速度，制定严控成本费用的措施并有效执行，减少各种不必要的开支。从而改善公司的财务状况，补充现金流和提高抗风险能力。

4、在内部管理方面，优化内部组织架构，根据业务发展情况建立更合理、有效的管理制度，完善考核和激励机制，稳定核心技术和销售人员，推行管理标准化，增加员工培训，提升公司发展软实力，为公司持续健康发展提供有力保障。

公司将通过以上措施改善经营状况，减少亏损，力求实现营业收入的良性增长，完成业绩增长目标、盈利目标。

### 三、公司董事会对上述事件的意见

公司董事会认为：深圳皇嘉会计师事务所（普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具了带与持续经营相关的重大不确定性事项段的无保留审计意见审计报告，相关事项不属于明显违反企业会计准则及相关信息披露规范性规定的情形。该报告客观严谨地反映了公司 2022 年度的财务情况及经营成果，董事会将组织公司董事、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

广州欧宝新材料股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 25 日