

**林州重机集团股份有限公司**  
**董事会关于带持续经营重大不确定性段落及强调事项的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明**

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为林州重机集团股份有限公司（以下简称“林州重机”或“公司”）2021年度财务报告出具了带持续经营重大不确定性段落及强调事项的无保留意见审计报告。根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》和《股票上市规则》等法律法规、规章制度的要求，公司董事会对该审计报告涉及事项作如下说明：

**一、非标准审计意见涉及的主要内容**

**（一）、与持续经营相关的重大不确定性**

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注2.2所述，林州重机2021年度归属母公司净利润-428,759,242.07元，且于2021年12月31日公司流动负债高于流动资产总额1,405,132,309.83元，截止资产负债日公司逾期银行等金融机构借款本金总额为227,874,076.36元，这些事项或情况，表明存在可能导致对林州重机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）、强调事项**

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注“11、关联方及关联交易中11.5.3关联方资金拆借所述”，期初实际控制人占用公司资金345,229,605.96元，本期累计提供330,530,082.50元，以上款项合计675,759,688.46元，截止2021年12月31日，上述款项已经收回。本段内容不影响已发表的审计意见。

## 二、董事会对于审计意见涉及事项的相关说明

董事会对于中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带持续经营重大不确定性段落及强调事项的无保留意见审计报告予以理解和认可，该《审计报告》公允、客观地反映了公司 2021 年度的财务状况和经营成果，提示的经营风险合理。

针对审计报告指出的持续经营重大不确定性段落及强调事项涉及事项，为有效化解风险，努力改善公司的经营环境，不断提高公司的持续经营能力，切实维护公司和全体股东的权益，董事会和管理层将积极采取以下措施：

1、提高公司的生产管理水平，确保公司设备有序安全运行，加强生产成本控制，严控生产各环节损耗，降低生产成本，减少期间费用，提高生产效率和提升产品质量，提高利润率；

2、继续巩固原有区域市场优势地位，增加客户对公司品牌的认可和粘性，结合未来产品市场需求，继续拓展新市场，不断提升市场占有率；集中资源扩大煤机主营业务产品产量，提高销售收入；

3、加大研发投入、加强研发力度，为公司开拓新客户、新市场，夯实老客户、老市场，提供技术支撑。

4、稳定核心管理团队，保持员工稳定，合理调配人力资源，为公司正常运营需求及后续发展提供保障。

公司将进一步提升、完善公司内部控制体系，严格遵守《公司法》、《证券法》等法律、法规的规定，保护公司及全体股东尤其是中小股东的利益。

特此说明。

林州重机集团股份有限公司

董事会

二〇二二年四月三十日