

威海华东数控股份有限公司

董事会对非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对威海华东数控股份有限公司（以下简称“公司”）2016 年年度报告出具了带强调事项段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——非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、规章制度的要求，公司董事会对非标准无保留审计意见涉及事项进行专项说明如下：

一、本次审计报告强调事项情况

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年度财务报表进行了审计，并出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，强调事项如下：

华东数控公司 2015 年度、2016 年度连续两年亏损，2015 年度归属于母公司净利润-21,175.31 万元，流动资产小于流动负债 30,571.40 万元。2016 年度归属于母公司净利润-23,299.27 万元，累计未分配利润-46,959.96 万元，流动资产小于流动负债 46,039.01 万元。华东数控公司虽然在财务报表附注十三中披露了拟进行的重大资产重组事项，由于该重大资产重组事项尚未确定，其可持续经营能力仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

二、公司董事会对该事项的意见

公司董事会认为，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）在强调事项段提醒财务报表使用者关注的事项是客观存在的，公司管理层和董事会已经制定了经营计划，正在采取相应措施来改善公司生产经营情况，提升公司的盈利能力。

三、消除该事项及其影响的具体措施

公司将按照2017年度“开源、节流、增效”的经营方针，努力扩大主营业务收入和营业外收入，想法设法降低成本费用，提高整体盈利水平。主要工作及措施

如下：

- （一）提升领导干部素养，提高工作效率；
- （二）维持存量资金，创新拓展新融资渠道；
- （三）深入推进产品升级换代，处理无效资产；
- （四）做好已销产品收入确认及去库存工作；
- （五）积极催收应收账款，加强成本控制；
- （六）以人为本，努力实现互利共赢；
- （七）积极筹划重大事项，增强企业盈利能力。

特此说明。

威海华东数控股份有限公司董事会

二〇一七年四月二十八日