

内蒙古天首科技发展股份有限公司
董事会关于 2016 年度财务报告非标审计意见涉及事项
影响消除的专项说明

内蒙古天首科技发展股份有限公司（以下简称“公司”）2016 年度财务报告经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，大华会计师事务所对本公司 2016 年度财务报告出具了带有强调事项段的无保留意见的《审计报告》（大华审字[2017]006338 号）和《2016 年度财务报告非标审计意见涉及事项的专项说明》（大华特字[2017]002742 号）。现公司董事会对 2016 年度审计报告中涉及非标审计意见所涉事项的影响已经消除进行说明：

一、 2016 年审计报告中涉及的强调事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司累计净亏损-265,935,761.44 元，2016 年度扣除非经常损益后的净利润为-46,325,762.90 元。公司于 2017 年 3 月 9 日发布停牌公告，筹划重大事项。2017 年 3 月 16 日发布公告，经公司核实及论证，重大事项已构成重大资产重组，该事项已转入重大资产重组程序，截至财务报告日止，该重大资产重组事项尚未完成，存在较大不确定性。

二、 带有强调事项段所涉事项期后消除的说明

公司 2016 年度审计报告为带有强调事项段的无保留审计意见主要是因为公司历史存在未弥补亏损及当期扣除非经常损益后净利润为负值，同时公司正在进行的重大资产重组事项尚未完成。为此公司 2017 年度根据市场情况调整了产品结构，加强生产管理和成本费用控制；同时积极推动重大资产重组进程。2017 年 7 月 13 日，公司召开 2017 年第二次临时股东大会，大会审议通过了公司通过其指定的下属企业吉林市天首投资中心（有限合伙），以支付现金的方式，购买天成矿业持有的天池铝业 75%股权和天池矿业对天池铝业享有的 3.42 亿元债权的重大资产购买事项，本次交易完成后，本公司通过下属企业间接持有天池铝业 75%股权并享有对天池铝业 3.42 亿元债权。2017 年 7 月 17 日，吉林天首已在工商管理部门登记设立，本公司及本公司全资子公司凯信腾龙已经缴纳认缴出资份额，日信投资正在办理与缴纳出资份额相关的各项手续过程中。2017 年 12 月 29 日，天成矿业已将所持有的标的资产天池铝业 75%的股权交割给公司下属子公司

吉林天首,并办理完工商变更登记手续,同时公司已推动天池铝业董事会改选及管理层调整,安排人员进入天池铝业董事会及管理层开展经营管理工作,

公司董事会认为:目前公司 2017 年度主营业务的亏损幅度已经得到改善,参股企业的业绩也随着管理水平的提高和市场行情回暖得到提升;公司已持有重大资产购买标的资产天池铝业 75%的股权并实施管理,因此,公司 2016 年审计报告中涉及的强调事项因素已经得到消除。

三、备查文件

1、大华会计师事务所《内蒙古天首科技发展股份有限公司审计报告》(大华审字[2018]007032 号);

2、吉林天池铝业有限责任公司工商登记信息。

特此说明。

内蒙古天首科技发展股份有限公司

董 事 会

二〇一八年四月二十六日