

东北电气发展股份有限公司董事会

关于对2019年度审计报告非标准审计意见涉及事项的专项说明

东北电气发展股份有限公司（以下简称“东北电气”或“公司”）聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司境内2019年度审计机构，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务报告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。

一、审计意见涉及事项的内容

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2所述，东北电气2019年末累计净亏损-2,059,319,937.47元，归属于母公司股东权益-56,590,261.98元，且截至2019年12月31日，东北电气流动负债高于流动资产231,083,200.33元。同时东北电气面临已决诉讼的赔偿金额2.72亿元。如财务报表附注二、2所述，这些事项或情况，表明存在可能导致对东北电气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、董事会对该事项的意见及消除该事项及其影响的具体措施

公司董事会认为，上述审计意见客观和真实地反映了公司实际的财务状况，揭示了公司存在的持续经营风险。为增强公司的持续发展能力和盈利能力，改善公司资产质量，促进公司长远、健康发展，争取撤销退市风险警示，公司拟采取以下措施改善公司的持续经营能力：

1、本集团之母公司北京海鸿源投资管理有限公司（“北京海鸿源”）已出具财务支持的承诺函，在承诺函出具之日起一年内，承诺无条件为本集团提供财务支持，包括以提供资金、担保等方式协助本集团补充营运资金。

2、继续推进新增非公开发行H股在证券监管部门的审批工作，通过权益性融资手段进一步优化主营业务，积极拓展新业务板块机会，增强本集团的核心竞争力和可持续发展能力。

3、根据市场变化和 demand，积极调整产品结构和产业升级，加速向现代服务产业转型进程，优化整体布局；开发新客户群体，完善和强化销售体系，提高主营业务的盈利能力。

4、依托全资子公司海南逸唐飞行酒店管理有限公司（原名：海南唐苑科技有限公司）为平台，研究探索发展酒店、餐饮住宿业务模块，依托大股东在现代服务业所具有的资源 and 人才优势，开展新业务，发展新产业，使上市公司的业务范围得到扩充，资产组合结构得到改善，为上市公司的持续经营注入新的活力。

5、加强全面预算管理和成本管控，严格控制各项费用支出，降低经营成本，最大限度提高主营业务盈利水平。

6、本集团严格按照上市公司规范运作的要求，不断提高工作标准和完善内部控制体系，建立健全企业运营组织机构，不断完善各项内部控制制度，加强风险控制措施，降低公司经营风险。使本集团的内控制度更具有可操作性，杜绝有损上市公司及股东利益的情况发生，确保本集团经营目标的实现。

通过以上措施，本集团管理层认为以持续经营为基础编制本财务报表是合理的。本集团董事会对本集团的持续经营能力也进行了充分详尽的评估，包括审阅管理层编制的本集团未来 12 个月的营运资金预测，认为本集团可以获取足够的融资来源，以保证营运资金和资本开支的需要，认同管理层以持续经营为基础编制本财务报表。

董事会将持续关注并监督公司管理层积极采取有效措施，提升公司持续经营能力，维护公司和广大投资者的合法权益。

东北电气发展股份有限公司

董事会

2020年4月29日