

包头明天科技股份有限公司董事会

关于对年审会计师带强调事项段无保留意见审计报告的

专项说明

公司 2017 年年度财务报告经大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具带强调事项段的无保留意见的审计报告（大信审字【2018】第 1-02456 号），针对审计意见中的强调事项，本公司董事会特作如下说明：

1、公司将继续充分利用现有资源和销售渠道，积极开展化工产品购销业务和租赁业务等，增加公司收入，提高公司盈利能力。

2、公司储备了可持续发展所需要的土地资源，所拥有的原生产厂区工业土地使用权，包头市政府已规划为商住、商业和文娱康体用地，公司也积极配合政府规划和市政工程建设，被征用的部分土地取得了一定的收益。随着包头市土地价格的持续增长，公司将根据政府规划及相关规定对现有土地进行合理安排，提高公司未来投资收益。

3、加快推进产业转型工作。

董事会以及经营管理层本着对股东、公司高度负责的态度，努力加快推进产业转型工作，积极寻找筛选、考察论证合适的投资项目。产业转型是一项系统工程，在考虑效率的同时更要着重考虑公司未来可持续发展能力；涉及选项、考察、论证、测算等阶段，每一个项目相关工作均复杂且量极大，需时间较长。因此，公司始终坚持以符合公司发展需求、满足股东利益最大化、提升持续盈利能力为原则，严格筛选、考察论证相关项目，以确保公司产业转型目标的实现。

公司完成非公开发行股份募集资金偿还金融机构借款、将未能如期投资建设的子公司、持续亏损的参股公司，且预期经营压力较大的行业资产投资进行了重大资产出售之后，公司财务状况得到改善，存量资产结构得到优化。公司净资产 2014 年为 28,711.24 万元，2015 年为 87,434.11 万元，2016 年为 88,935.87 万元，2017 年为 89,494.11 万元；资产负债率 2014 年高达 76.38%，2015 年为 30.89%，2016 年降至 29.55%，2017 年为 25.23%。为公司业务转型、结构调整，促进公司并购重组奠定了良好的基础。

目前，公司正在努力加快推进产业转型工作，从契合公司现状以及发展目标

的角度，以保障公司利益、维护股东权益为目的，审慎选择并实施重大资产重组或收购资产，确保提升持续盈利能力，维护广大投资者利益。

综上所述，随着公司产业转型完成后，以及上述储备资源项目开发利用，公司资产质量更加优良，从而实现产业结构优化和升级，整体盈利能力大幅提升，大大加强公司未来发展的综合竞争实力，也必将保障公司健康、稳定、持续地发展。

包头明天科技股份有限公司董事会

二〇一八年四月二十四日