

中国嘉陵工业股份有限公司（集团）董事会

关于对非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2017 年度财务报告的审计机构，对本公司 2017 年度财务报告出具了与持续经营相关的重大不确定性段无保留意见的审计报告。

一、与持续经营相关的重大不确定性段原文如下：

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述，中国嘉陵截至 2017 年 12 月 31 日，公司累计未弥补的亏损-136,323.05 万元，流动负债高于流动资产 72,564.96 万元，2017 年度扣除非经常性损益后的归属于母公司净利润为 -23,534.63 万元，这些事项或情况，连同财务报表附注二所示的其他事项，表明存在可能导致对中国嘉陵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、对于上述强调事项，公司董事会说明如下：

1、公司董事会认为，上述审计意见客观地反映了公司实际的财务状况。

2、针对审计报告强调事项所关注的事项，公司董事会拟采取以下措施，改善公司经营状况：

（1）加快摩托车业务的产业调整，现有传统摩托车业务中亏损产品实施退出，实施大排量中高端摩托车运营模式的变革，进一步获取细分市场竞争优势，实现相关资产的有效利用和价值最大化。

（2）推进零部件业务的全面整合。确保资金平衡和盈利能力，积极寻求汽车、通机零部件加工业务，获取新的承制品种和份额，盘活现有设备资产，提高公司赢利能力。

（3）加快新业务的寻找与培育。结合前期在新业务方向探索的基础上，在“装备制造、汽车零部件”等领域进一步细化论证，加强风险控制，稳步推进，为公司业务重构转型重生奠定基础。

（4）进一步推进人力资源优化工作。进一步优化人员配置，提高组织运行效率，与业务调整同步推进人员优化调整，加大富余人员分流安置工作力度。

(5) 积极推进重大资产重组工作。为优化公司资产和业务结构，进一步提升上市公司可持续竞争能力，公司董事会于 2017 年 12 月 26 日审议通过关于公司连续筹划重大资产重组事项继续停牌的相关事宜。2018 年 2 月 16 日，公司发布《关于签署重大资产重组意向协议的公告》，公司与中电力神有限公司及天津力神电池股份有限公司共同签署了《资产购买意向协议》；与公司控股股东中国兵器装备集团有限公司签署了《关于资产出售的意向协议》。公司拟向控股股东中国兵器装备集团有限公司出售现有资产负债，同时以发行股份的方式向中电力神有限公司购买其持有的天津空间电源科技有限公司 100%股权，向天津力神电池股份有限公司购买其持有的天津力神特种电源科技股份公司 85%股权。以上意向协议仅为各方对重组事项的初步意向，尚需进一步论证和沟通协商，履行必要的内外部相关决策、审批程序。

中国嘉陵工业股份有限公司（集团）董事会

二〇一八年三月二十二日