

证券代码：300372

证券简称：欣泰电气（2016 年 7 月 12 日至 8 月 22 日调整为“\*欣泰”）

公告编号：2017-024

# 丹东欣泰电气股份有限公司 2016 年年度报告摘要

## 一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	无法保证本报告内容真实、准确、完整的原因
----	----	----------------------

声明

保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
-----------	-----------	-----------	--------

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)对本年度公司财务报告的审计意见为：无法表示意见。

本报告期会计师事务所变更情况：公司本年度会计师事务所由华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）变更为中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)。

非标准审计意见提示

适用  不适用

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

适用  不适用

## 二、公司基本情况

### 1、公司简介

股票简称	欣泰电气（2016 年 7 月 12 日至 8 月 22 日调整为“*欣泰”）	股票代码	300372
股票上市交易所	深圳证券交易所		
变更前的股票简称（如有）	无		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	陈超		
办公地址	丹东市振安区东平大街 159 号		
传真	0415-4139112		
电话	0415-4139135		
电子信箱	chenc@xintaidianqi.com		

## 2、报告期主要业务或产品简介

### 1、公司主营业务情况

公司主要从事节能型输变电设备和无功补偿装置等电网性能优化设备的开发、生产及销售，是电网供、配、用电系统中提供安全、高效、环保用电的设备及技术解决方案的电力综合服务供应商。主营业务是节能型变压器等输变电设备和无功补偿装置等系列电网性能优化设备的研发、设计、生产和销售，产品广泛运用于电网、风力发电、石油化工、冶金、煤炭、电气化铁路、光伏发电等领域。主要产品为：树脂浇注干式变压器、油浸式变压器、节能型铁心、智能箱式变电站、电容器及成套装置、限流电抗器、磁控电抗器及成套装置、磁控消弧线圈等。

报告期内，企业在面对严峻的市场经济下行环境的条件下，对国内和国际市场进行了系统的行业分析和市场需求研判，制订了国内稳市场和国际拓业务的总体经营方案，全年的经济增长点和未来企业的兴奋点主要定位在国际市场的新兴业务拓展上。

积极稳健的实现了对美国科惠力有限公司的海外投资，通过上述投资，促使双方公司共同在辽宁省丹东市成立了中外合资公司，并获得了美国科惠力有限公司产品和品牌在亚洲区的无偿使用和销售权，中外合资公司获得了美国科惠力有限公司全部专利技术的无偿使用权。海外并购工作的实施，助推了企业进入高端智能行业领域，同时通过海外并购实现了域外市场、技术、人才的资源共享。

### 2、公司所处的行业格局及前景

能源资源禀赋及区域经济发展决定了我国的能源格局，电力格局要服从于能源格局。总体来说，东北将基本保持自平衡，华北主送华东，西北主送华中，西藏主送华中和南方。

“十三五”核电开发主要布局在山东、江苏、浙江、辽宁、福建、广东、广西、海南等沿海地区，东部沿海核电带初步形成规模。“十三五”将由集中开发为主向集中、分散开发并举转变，其中风电集中开发主要布局在三北地区和东部沿海，重点依托酒泉、哈密、蒙西、蒙东、冀北、吉林、黑龙江、山东、江苏等9个基地开发建设；太阳能发电集中开发主要布局在新疆、青海等西北地区；其他地区风电和太阳能发电主要以分散开发为主。煤电开发要坚持高效、清洁，大力推进高参数、大容量清洁发电技术的推广和应用，“十三五”重点依托鄂尔多斯、锡盟、晋北、晋中、晋东、陕北、宁东、哈密、准东等9个煤电基地，建设规模约1亿千瓦左右；为满足中东部地区负荷发展需要，依托蒙华铁路煤运通道等在中部地区建设一批煤电机组，在满足等煤量（减煤量）控制目标的前提下在东部地区发展一定规模的超低排放煤电机组。

从电力流向来看，为满足北方煤电、西南水电的电力送出和京津冀鲁、江浙沪、广东以及华中东四省等地区受电需要，到2020年，我国将新增大气污染防治行动计划十二条输电通道、酒泉-湖南、准东-皖南、东北外送、四川-华中东四省等输电通道，“西电东送”北、中、南三个通道的输电规模仍将保持快速增长势头，由目前的1.3亿千瓦提高至2亿千瓦左右。其中，北通道将延续山西、内蒙古送电京津冀鲁为主的格局，中通道形成三峡、西南水电与山西、蒙西、新疆火电并举送华东、华中的格局，南通道延续西南水电、火电送广东、广西的格局。

“十三五”期间，我国电力工业将由规模扩张型发展向质量效益型发展转变，发展质量明显提升、结构更加优化、科技含量显著加强，电力建设和投资空间依然巨大。“一带一路”战略从构想步入实施阶段后，我国将加快形成全方位开放的新格局，为促进产业转型升级、纾解过剩产能、充分利用两个市场和两种资源提供难得的机遇。“加强能源基础设施互联互通合作”是“一带一路”的合作重点之一。

“十三五”期间，国内和国际市场密集的电力建设为企业产品的销售提供的广阔的市场空间和较大的潜在机遇。未来五来将是输变电企业走出经济“严冬”，逐步走向复苏进而起底回暖的关键期，将为企业带来巨大的经济效益

## 3、主要会计数据和财务指标

### (1) 近三年主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

单位：人民币元

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入	141,274,679.68	372,311,930.94	-62.05%	419,011,080.06
归属于上市公司股东的净利润	-107,808,701.27	5,862,418.48	-1,938.98%	41,013,654.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-106,073,318.71	-98,812.00	-107,248.62%	35,738,674.82
经营活动产生的现金流量净额	-98,934,277.29	19,332,313.64	-611.76%	-55,863,685.25
基本每股收益（元/股）	-0.6284	0.0342	-1,937.43%	0.2391
稀释每股收益（元/股）	-0.6284	0.0342	-1,937.43%	0.2391
加权平均净资产收益率	-18.58%	0.92%	-19.50%	7.90%

	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
资产总额	914,462,823.76	1,194,863,734.02	-23.47%	1,148,877,431.65
归属于上市公司股东的净资产	530,011,326.03	630,258,217.75	-15.91%	631,850,850.57

(2) 分季度主要会计数据

单位：人民币元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	61,771,848.78	38,536,327.21	15,471,769.28	25,494,734.41
归属于上市公司股东的净利润	618,644.43	-4,274,862.03	-5,251,218.54	-98,901,265.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-46,480.56	-7,022,926.90	-9,837,608.96	-89,166,302.29
经营活动产生的现金流量净额	22,312,273.37	-35,632,827.16	8,292,896.74	-93,906,620.24

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

4、股本及股东情况

(1) 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	24,053	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	24,053	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
辽宁欣泰股份有限公司	境内非国有法人	27.78%	47,664,903	45,609,020	冻结		
辽宁曙光实业有限公司	境内非国有法人	8.16%	14,000,000	14,000,000			
刘桂文	境内自然人	4.43%	7,594,218	7,594,218	冻结		
陈柏超	境内自然人	3.95%	6,774,599	0			
世欣荣和投资管理股份有限公司	境内非国有法人	2.39%	4,107,610	0			
蔡虹	境内自然人	2.05%	3,514,140	3,514,140	冻结		
广东粤财信托有限公司一中翔 1 号证券投资集合资金信托计划	其他	1.46%	2,500,000	0			
朱慧智	境内自然人	0.86%	1,481,900	0			
范永喜	境内自然人	0.86%	1,480,710	1,480,710			
北京森隆英美投资管理有限	境内非国有法人	0.82%	1,410,000				

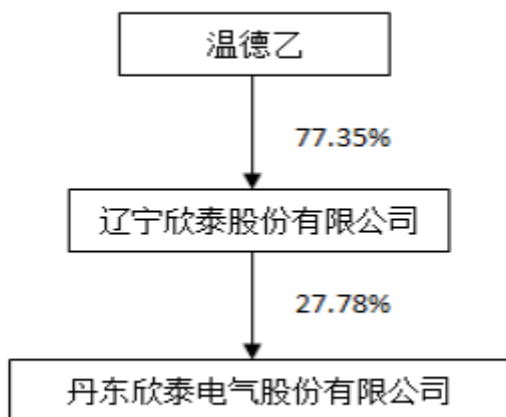
公司					
上述股东关联关系或一致行动的说明	辽宁欣泰大股东温德乙系本公司实际控制人，温德乙与股东刘桂文系夫妻关系。股东蔡虹系刘桂文之姐夫。除此之外，公司未发现上述股东之间存在其他关联关系。				

(2) 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用  不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3) 以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

2016年，在遇国家整体经济下行的压力之下，公司上下群策群力应对挑战，签订销售合同449份，实现销售收入1.41亿元，上缴税金1721.66万元；产品出口完成82.40万元。截止2016年12月末，公司资产总额9.14亿元，比上年减少2.81亿元；资产负债率41.24%，比上年下降5.01%；所有者权益5.37亿元，比上年减少1.05亿元；每股净资产3.13元，比上年降低0.61元。

公司报告期内营业收入14,127.47万元，比上年同期下降62.05%；费用6520.42万元，较上年同期同比下降14.95%；营业利润-10,458.07万元，较上年同期同比下降1123.59%；净利润-11,249.46万元，较上年同期同比下降2,081.17%；经营活动现金流-9,893.43万元，较上年同期同比下降611.76%；归属于母公司净利润-10,780.87万元，比上年同期下降1,938.98%。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

是  否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

适用  不适用

单位：元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
智能箱式变电站	65,858,367.53	11,358,373.59	17.25%	-35.54%	-57.15%	-8.70%
树脂浇注干式变压器	18,094,218.42	1,880,443.91	10.39%	-67.93%	-89.19%	-20.43%
油浸式电力变压器	51,525,935.39	8,139,625.64	15.80%	-69.66%	-83.43%	-13.13%

#### 4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

是  否

#### 5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

适用  不适用

科目名称	本期发生额	上期发生额	变动幅度	变动原因
营业收入	141,274,679.68	372,311,930.94	-62.05%	主要系报告期内受退市影响，致使订单减少，合同招标总量及产品销售价格下降所致
营业成本	119,290,992.10	272,108,744.56	-56.16%	主要系报告期内受退市影响，致使订单减少，合同招标总量及产品销售价格下降所致
利润总额	-98,790,988.02	4,629,085.30	-2234.14%	主要系报告期内受退市影响，收入下降；同时大幅计提资产减值准备所致
净利润	-112,494,590.52	5,678,176.18	-2081.17%	主要系报告期内受退市影响，收入下降；同时大幅计提资产减值准备所致

#### 6、面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

##### 1、公司股票暂停上市的情况

公司因触及欺诈发行情形受到中国证监会行政处罚。2016年9月2日，公司接到深圳证券交易所《关于丹东欣泰电气股份有限公司股票暂停上市的决定》（深证上[2016]601号）。因公司根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2014年修订）》13.1.1条规定，深圳证券交易所决定公司股票自2016年9月6日起暂停上市。

##### 2、公司股票可能被终止上市的风险

根据《创业板股票上市规则》第13.4.1条的规定，因欺诈发行受到中国证监会处罚而被深圳证券交易所暂停上市后，在中国证监会作出行政处罚决定之日起的十二个月内被法院作出有罪判决、或在前述规定期限内未满足恢复上市条件、或符合恢复上市申请条件但未在规定期限内提出恢复上市申请，则深圳证券交易所有权决定终止其股票上市交易。

公司将按照《创业板股票上市规则》第13.1.13条规定之要求，每月至少披露一次暂停上市期间工作进展情况暨股票存在终止上市风险提示公告。请投资者充分关注前述公司被立案调查事项和相关进展，以及公司股票因此可能被终止上市的风险。

#### 7、涉及财务报告的相关事项

##### (1) 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## (2) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## (3) 与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本期因注销武汉欣飞电气有限公司导致公司合并范围减少一家子公司。

## 四、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2016年度财务报告出具了无法表示意见的审计报告[众环审字（2017）011990]。按照深圳证券交易所相关规定和中国证监会《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，现将有关事项说明如下：

### （一）、无法表示意见涉及事项的基本情况

1、欣泰电气公司截至2016年12月31日应收账款余额为53,534.58万元，我们实施了检查、函证、工商查档、走访等必要的审计程序，但仍无法确认上述应收账款期末的可收回性，以及对欣泰电气公司财务状况、经营成果和现金流量的影响。

2、欣泰电气公司截至2016年12月31日其他应收款中包括4,081.05万元的销售人员与非公司人员的个人借款及2,067.34万元往来款项，我们无法获取充分、适当的审计证据以合理判断上述款项的性质；我们无法判断上述款项对欣泰电气公司财务状况、经营成果和现金流量的影响。

3、欣泰电气公司2016年度生产经营大幅萎缩，截至2016年12月31日预付款项余额为11,642.11万元，较上年同期增加5,541.97万元，我们无法获取充分、适当的审计证据以合理判断上述款项的性质，及其对欣泰电气公司财务状况、经营成果和现金流量的影响。

4、欣泰电气公司截至2016年12月31日预收款项余额为1,724.37万元，其中1年以上为1,154.52万元，我们无法判断上述预收款项余额是否恰当，以及对欣泰电气公司财务状况、经营成果和现金流量的影响。

### 5、审计范围受到限制：

①欣泰电气公司2016年度主要银行账户已被查封，2016年度存在使用个人账户替代公司账户进行资金结算及大额使用现金结算的情形，我们无法获取充分、适当的审计证据以合理判断上述款项的性质，及其对欣泰电气公司财务状况、经营成果和现金流量的影响。

②欣泰电气公司存货1年以上库龄3,924.86万元，由于公司销售主要基于客户订单而组织生产，我们无法获取充分、适当的审计证据以合理判断上述及其他存货是否存在减值及具体减值金额；经过盘点，我们发现公司存货存在1,492.72万元差异，我们无法获取充分、适当的审计证据以合理判断上述存货是否存在，及其对欣泰电气公司财务状况和经营成果的影响。

③欣泰电气公司2016年以来经营环境持续严重恶化，固定资产开工不足，大量设备闲置；在建工程停建；2015年美国科惠力公司（Coherix.inc）作价930.00万元投入的“Coherix商标特许使用权”和“Coherix专利特许使用权”无形资产是否能够产生预计效益具有不确定性；公司对美国科惠力公司（Coherix.inc.）存在400.00万美元股权投资与400.00万美元债券投资；欣泰电气子公司经营状况欠佳，其欣泰电气母公司对子公司的长期股权投资能否达到预期目的具有不确定性；我们无法获取充分、适当的审计证据以合理判断上述长期资产是否存在减值及具体减值金额，及其对欣泰电气公司财务状况和经营成果的影响。

④欣泰电气公司开具了部分应付票据，由于公司资金紧张，无力兑付到期票据；部分银行借款逾期，我们无法获取充分、适当的审计证据以合理判断上述无力支付的票据及逾期银行借款对欣泰电气公司财务状况、经营成果和现金流量的影响。

⑤欣泰电气公司存在收入、成本、费用等跨期事项，由于公司内部控制环境薄弱，我们无法保证收入、成本、费用等的真实性与完整性，无法判断上述事项对欣泰电气公司财务状况、经营成果的影响。

⑥欣泰电气公司面临较多的诉讼与仲裁等或有事项，我们无法获取全部或有事项并无法预计这些或有事项对欣泰电气公司财务状况、经营成果和现金流量的影响。

⑦在审计中，我们无法实施满意的审计程序，获取充分适当的审计证据，以识别欣泰电气公司的全部关联方，我们无法合理保证欣泰电气公司关联方和关联方交易的相关信息得到恰当的记录和充分的披露，及这些交易可能对欣泰电气公司的财务报告产生重大影响。

⑧在审计中，我们无法实施满意的审计程序，获取充分适当的审计证据，以识别欣泰电气公司的受限资产得到恰当的记录和充分的披露，及可能对欣泰电气公司的财务报告产生重大影响。

⑨欣泰电气公司境外3家子公司未能提经审计后的财务报表，1家公司未能提供相关财务数据，我们无法判断上述境外财务数据可能对欣泰电气公司合并财务报告产生的重大影响。

⑩欣泰电气公司2016年度被公安机关立案侦查，部分财务资料被司法冻结；上年度财务报表被前任会计师出具了无法表示意见类型的审计报告，我们未能获取充分适当的证据以确定本年年初数是否恰当；无法判断上述事项可能对欣泰电气公司

财务报表年末数据产生的重大影响。

6、持续经营存在重大不确定性：如财务报表附注（十六）、2所述，欣泰电气公司在首次公开发行股票时承诺特定情况下回购所发行股份；公司面临较多仲裁、诉讼等事项；与此同时，公司主要银行账户被查封、存在大量逾期未偿还债务，可供经营活动支出的货币资金严重短缺，且很可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务，生产经营大幅萎缩，经营环境及财务状况持续严重恶化；基于以上情况，欣泰电气公司持续经营能力存在重大不确定性。截至审计报告日，欣泰电气公司虽已对改善持续经营能力拟定了相关措施，但仍未能就与改善持续经营能力相关的未来应对计划提供充分、适当的证据。因此，我们无法判断欣泰电气公司运用持续经营假设编制2016年度财务报表是否适当。

## （二）、注册会计师对该事项的基本意见

由于“三、导致无法表示意见的事项”段所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以为发表审计意见提供基础，因此，我们不对欣泰电气公司财务报表发表审计意见。

## （三）、董事会对无法表示意见涉及事项的说明及消除相应影响的措施

1、前些年公司为了扩大市场占有率、提高产能、降低单位成本，对部分客户信用政策较为宽松，使得客户回款缓慢，进而使得公司应收账款金额居高不下。针对该弊端，公司管理部门加强了对各客户的关注度，及时清缴所欠款项，必要时采取法律手段，避免客户突然倒闭、破产形成呆死账。针对已形成的已无回收可能的应收账款经批准后及时核销。如今，收到预付款才下订单组织生产，尽量确保应收款项及时回收，避免呆死账的发生，严格遵守“谁销售，谁最终负责收款”“有奖有罚，奖惩并举”的原则。

2、公司截至2016年12月31日其他应收款中存在4,081.05万元的销售人员及非公司人员的个人借款。由于2016年以前由于内部控制不当，造成部分员工占用公司较大款项，为此公司制定《员工借款管理办法》，并责成管理层及相关部门组织催收，在保证公司各部门正常有序的运转的前提下，报告期内有效的规范了员工借款。其他应收款中其他单位往来款主要是其子公司为了提高资金使用效益，将闲置资金借给其他单位。

3、预付账款大幅增加的主要原因是，受公司退市影响，银行纷纷催贷，公司信誉遭受重大打击，供应商不再给予公司赊购原材料的信用，必须要求支付预付款后才下订单生产，支付全款之后发货，加之结算周期较长，造成预付账款金额大幅增加。

4、公司的部分客户存在发票开具给采购货物的集团子公司，但最终资金结算时由集团总公司统一支付（代付），并且由于客户比较强势，不能及时给我公司出具代付款项的函件，进而造成部分预收款项长期挂账现象，总体来讲金额不大，对我公司的财务状况、经营成果未造成重大影响。

5、①2016年7月8日，中国证监会新闻发言人宣布，对欣泰电气启动强制退市。保荐机构兴业证券以先行垫付的方式，拟设立5.5亿元投资者赔偿资金，同时对我公司提起仲裁，并通过司法手段查封我公司银行账户；由于不能偿还到期银行贷款及银行票据，相关债权单位也对我司提起诉讼，并查封我公司银行账户。我公司银行账户均被查封、冻结，无法进行款项收付。为了确保公司正常生产经营，我公司不得不将公司资金转入个人账户（专门）进行资金使用，该个人账户视同公司账户，每日核对资金余额及发生额，能够确保公司资金的安全与完整。

②相关存货已发往客户，由于尚未达到结算条件，因此未结转成本，也未确认相关收入，为此我公司已发函询证。

③自公司被宣布强制退市后，公司基本户被冻结，投标保证金无法从基本户中支付，因此无法参与投标活动，导致公司订单锐减、固定资产开工不足、设备闲置、工程停建。公司资金紧张，没有能力聘请评估公司对公司相关不动产、机器设备进行评估，无法获得相关的公允价格和可变现价值，因此无法计算具体减值金额。

2015年美国科惠力公司（Coherix,inc）的“Coherix商标特许使用权”和“Coherix专利特许使用权”（作价930.00万元）作为无形资产投入我公司控股的丹东欣泰科惠力自动化设备有限公司。科惠力是由一经验丰富并有着两次成功创业经验的管理团队领导的3D机器视觉高科技创业公司，主要从事高速/高清可靠3D机器视觉产品的研发、生产和销售，其产品目前主要应用于半导体、电子、和汽车制造业。科惠力经过多年积累，目前其产品性能在全球业界处于领先地位，并在欧美及日本等发达国家的相应市场得到了广泛的应用和行业认可。公司主要的两个核心视觉软件技术平台包括i-Cite3D开放式机器视觉应用开发软件平台以及以最早由美国密歇根大学开发的3D全息照相技术为基础的Holosoft3D3D全息视觉软件平台。在这两个软件平台上，通过其多年与世界著名一流研究型大学美国密歇根大学密切合作，以及与大型国际制造企业合作的多项共计逾千万美元的科研项目，公司开发了多款成熟的面向制造高速高精在线防错3D鲁棒机器视觉产品。我们认为该无形资产未来能够产生很好的预计效益，上述无形资产不存在减值迹象。

④由于公司银行账户被查封，无力兑付到期票据，承兑银行先行垫付了部分资金。日前，正在积极与承兑银行协商，暂缓支付该垫付款项。

⑤公司存在一定收入、成本、费用等跨期事项，今后的财务工作中，进一步加强财务核算水平，将收入、成本、费用归属至恰当的会计期间。

⑥公司被宣布强制退市以来，存在较多的诉讼，其中重大的有，保荐机构诉欣泰电气、投资者诉欣泰电气、债权银行诉欣泰电气等，公司为此专门聘请相关专业律师团体，积极应诉，以上诉讼的结果具有较大的不确定性。

⑦公司已经充分披露了关联方关系及关联方交易。

⑧公司的诉讼较多，相关部门正在统计受限资产。

⑨欣泰美国投资有限公司的财务报表未经审计，财务报表列示的主要资产为400万美元股权投资，400万美元债权，审计机构查阅了相关的投资协议、支付800万美元款项的支付凭证，并且审计机构已经发函并得到积极回函。

欣泰美国控股有限公司财务报表未经审计，财务报表列示的主要资产为对上述全资子公司欣泰美国投资有限公司的长期股权投资。

⑩公司2016年度被监管机构立案侦查，部分财务资料被司法冻结。

6、公司面临较多仲裁、诉讼等事项；同时，公司主要银行账户被查封、存在大量逾期未偿还债务，可供经营活动支出的货币资金严重短缺，且很可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务；公司生产经营大幅萎缩。

针对上述措施，公司拟定了下列改善持续经营的的措施：

- (1)、争取获得银行借款展期，债转股，降低有息负债。
- (2)、对客户应收款项予以催收，提前收回资金。
- (3)、加大市场销售力度，改善销售环境，提高公司产品收入。
- (4)、剥离不良资产，提前收回资金。
- (5)、减员增效，裁减与生产经营无关的富裕人员，降低管理成本。
- (6)、积极引入新的投资者，通过注入新的资本金改善公司资金状况，扩展业务范围。

#### **(四)、公司董事会、独立董事、监事会对该事项的意见**

##### **1、董事会意见**

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，出具了无法表示审计意见的报告，对此董事会表示理解，报告符合《中国注册会计师审计准则》等相关法律法规的规定，谨慎反映了公司的财务状况，董事会将采取有效措施，尽快消除上述不确定因素对公司的影响。

##### **2、独立董事意见**

公司董事会对审计意见涉及事项所作的说明客观、真实，符合公司的实际情况，同意董事会对中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的无法表示意见审计报告涉及事项所作的专项说明；希望董事会和管理层按照制定的相关解决方案，积极、有效、稳妥的消除和改善无法表示意见涉及的事项，并根据清理情况及时履行信息披露事项，并采取必要的措施，使公司继续保持持续、稳定、健康的发展，维护公司和广大投资者的利益。

##### **3、监事会意见**

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的无法表示意见的审计报告充分揭示了公司的财务风险。我们认可审计报告的无法表示意见的事项，同时也同意公司董事会就上述事项所做的专项说明，希望董事会和管理层尽快采取有效措施，及时消除和改善无法表示意见事项段中所提及的内容，切实维护广大投资者的利益。

#### **(五)、该事项对公司的影响程度**

董事会认为上述意见涉及事项对公司影响广泛，对报告期公司财务状况和经营成果构成重大影响。