

太原化工股份有限公司董事会 关于非标准审计报告无保留意见涉及事项的 专项说明

本年度公司聘请的审计机构中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见的非标准审计报告。公司董事会对此的说明如下：

一、注册会计师对该事项的基本意见

中兴财光华会计师事务所提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十三、1 所述，受太原市西山地区综合整治的影响，太化股份公司于 2011 年 7 月开始陆续关停合成氨、焦化、氯碱等主要化工生产分公司，资产处置正在进行中；截止 2016 年 12 月 31 日，太化股份公司累计亏损 6.03 亿元，流动负债大于流动资产 2.70 亿元，经营活动产生的现金净流量-1.35 亿元。上述情况表明，可能导致对太化股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

二、公司董事会对该事项的说明

1、审计公司中带强调事项段的理由：

中兴财光华会计师事务所针对太化股份持续经营能力不确定性的重大事项，实施了与管理层讨论运用持续经营假设的基础、评价了管理层评估持续经营能力所依据的假设、获取了企业为缓解持续经营事项而拟定的应对计划、获取了企业下年度的财务预算并作出评价等程序后，认为企业在财务报表附注中对影响持续经营能力的重大不确定性已作出了充分的披露，因而在审计报告中增加了强调事项段。

2、公司采取的措施：

2017 年将充分发挥现有技术，结合人才、土地资源的优势，在做精做强贵金属加工、工程建设、物流贸易的基础上，积极寻求向土地开发利用和现代服务业的转型发展。重点工作为：

（一）公司设立全资子公司太原华盛丰贵金属材料有限公司，正在加快推进 1000 吨/年煤化工废催化剂处置及 5000kg/年铂铑钯系列催化剂加工项目建设，

从而完善公司贵金属产业链条，提升贵金属催化剂业务科技含量；

（二）公司利用自有土地，借助太化集团土地资源整体开发优势，发挥上市公司平台优势，谋求更多的发展空间；

（三）公司将依靠专业投资平台，出资 2000 万元申购山西省中医药泛旅游基金-历山项目 1 号，投资于沁历山旅游开发有限公司的股权，并与建信信托有限责任公司等公司共同发起设立基金管理公司，以该基金管理公司发起设立山西文化旅游产业投资基金（暂定名），投资山西省文化旅游、医疗养老相关的基础设施、综合服务和生态环保项目以及文化创意、休闲旅游、健康养老和现代农业等产业。

三、基于谨慎性原则，并根据中兴财光华会计师事务所为公司 2016 年度带强调事项段的无保留意见非标准审计报告审计报告，公司将按照相关法律法规，以事实为依据，采用各种措施，并及时履行相关信息披露义务，积极维护公司权益。提请广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

太原化工股份有限公司董事会

2017 年 4 月 27 日