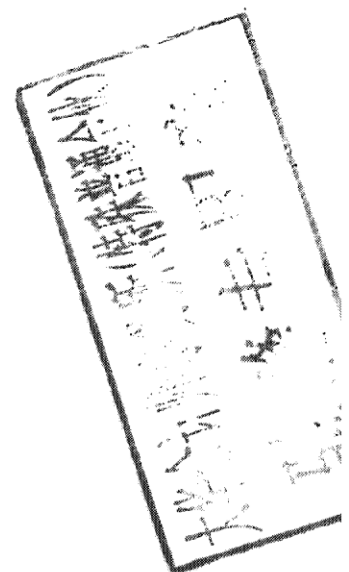


沈阳机床股份有限公司
非公开发行 A 股股票会后事项的说明

大华特字[2017]003481 号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

沈阳机床股份有限公司
非公开发行 A 股股票会后事项的说明

目 录	页 次
一、 非公开发行 A 股股票会后事项的说明	1-3

关于沈阳机床股份有限公司 非公开发行 A 股股票会后事项的说明

大华特字[2017]003481 号

中国证券监督管理委员会：

沈阳机床股份有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）非公开发行股票申请已于 2017 年 7 月 4 日经贵会发行审核委员会审核通过，贵会已印发《关于核准沈阳机床股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许[2017]1477 号）。

自过会日至本说明出具日，根据中国证监会证监发行字[2002]15 号文《关于加强通过发审会的拟发行证券的公司会后事项监管的通知》的精神以及中国证监会发行监管部《股票发行审核标准备忘录-第五号》的规定，作为发行人定期报告的审计机构，大华会计师事务所（特殊普通合伙）对可能影响本次发行上市及对投资者作出投资决策有重大影响的事项说明如下：

1、本所对发行人 2014 年度及 2014 年 12 月 31 日、2015 年度及 2015 年 12 月 31 日、2016 年度及 2016 年 12 月 31 日财务报表进行了审计，并分别出具了标准无保留意见《审计报告》（大华审字[2015]004476 号、大华审字[2016]005437 和大华审字[2017]005108）；会后事项期间，本所未对发行人财务报表进行审计并出具审计报告。

2、保荐人中天国富证券有限公司出具的专项说明和发行人律师北京大成律师事务所出具的专项说明中没有影响公司发行新股的情形出现。

3、发行人自通过非公开发行申请后至本说明出具日不存在重大违法违规行为。

4、根据发行人提供的 2017 年 1-6 月未审财务数据，发行人 2017 年上半年业绩亏损，该情形可以在发审会前合理预计，发行人及保荐机构已在发审会前充分提示风险；该亏损情形不会对发行人当年及以后年度经营产生重大不利影响、不会对本次募投项目产生重大不利影响、不会对本次发行带来实质性障碍。

5、发行人自通过非公开发行申请后至本说明出具日没有发生重大资产置换、股权、债务重组等公司架构变化的情形。

6、发行人的主营业务未发生变更。

7、发行人自通过非公开发行申请后至本说明出具日管理层及核心技术人员稳定，董事会、监事会换届没有对公司的经营管理产生重大影响。

8、过会后，发行人没有发生未履行法定程序的关联交易，且没有发生未在申报的文件中披露的重大关联交易。

9、经办本次非公开发行股票业务的保荐机构（主承销商）、会计师和律师未受到有关部门的处罚，且未发生更换。需要注意的是，近期保荐机构的名称由“海际证券有限责任公司”变更为“中天国富证券有限公司”，保荐机构已在2017年8月21日申报的会后事项中作出说明。

10、发行人未做盈利预测。

11、发行人及董事长、总经理、主要股东未发生重大的诉讼、仲裁和股权纠纷，也不存在影响发行人发行新股的潜在纠纷。

12、发行人未发生大股东占用发行人资金和侵害小股东利益的情形。

13、未发生影响发行人持续发展的法律、政策、市场等方面的重大变化。

14、发行人的业务、资产、人员、机构、财务与股东保持独立，其独立性未发生变化。

15、发行人主要财产、股权没有出现限制性障碍。

16、发行人不存在违反信息披露要求的事项。

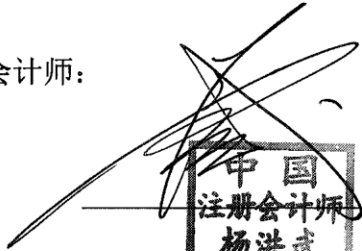

17、发行人不存在其他影响本次发行或投资判断的重大事项。


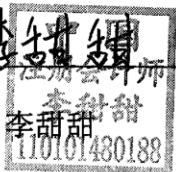
综上，作为沈阳机床股份有限公司非公开发行的审计机构，本所郑重承诺：经本所核查，沈阳机床股份有限公司自通过中国证监会发行审核委员会审核至提交本说明日止没有发生《关于加强对通过发审会的拟发行证券的公司会后事项监管的通知》（证监发行字[2002]15号）、《股票发行审核标准备忘录第5号（新修订）》所述可能影响本次发行上市及对投资者做出投资决策有重大影响的事项。

特此说明！

(此页无正文，为《大华会计师事务所（特殊普通合伙）关于沈阳机床股份有限公司非公开发行 A 股股票会后事项的说明》的盖章页)

注册会计师：



中国注册会计师
杨洪武
110301570138



注册会计师
李甜甜
110101480188

大华会计师事务所（特殊普通合伙）





营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码 91110108590676050Q

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

执行事务合伙人 梁春

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务; 无(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和产业政策禁止、限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

登记机关



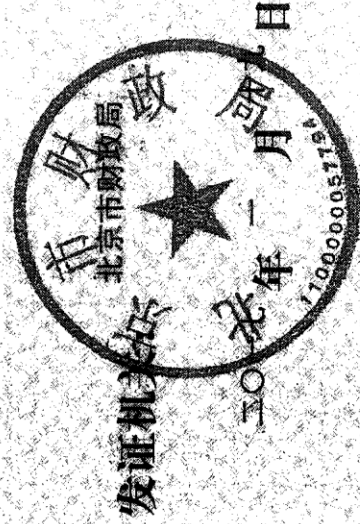
2017 年 01 月 13 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号: NO. 019861

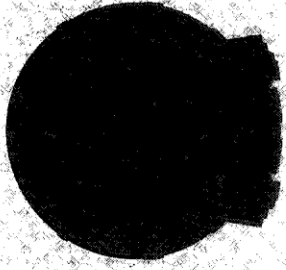
说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



会计师事务所 执业证书



名称: 北京会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 梁春
 办公场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼10层

组织形式: 特殊普通合伙
 会计师事务所编号: 11010148
 注册资本(出资额): 1330万元
 批准设立文号: 京财会许可[2011]0101号
 批准设立日期: 2011-11-03

证书序号：000191

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

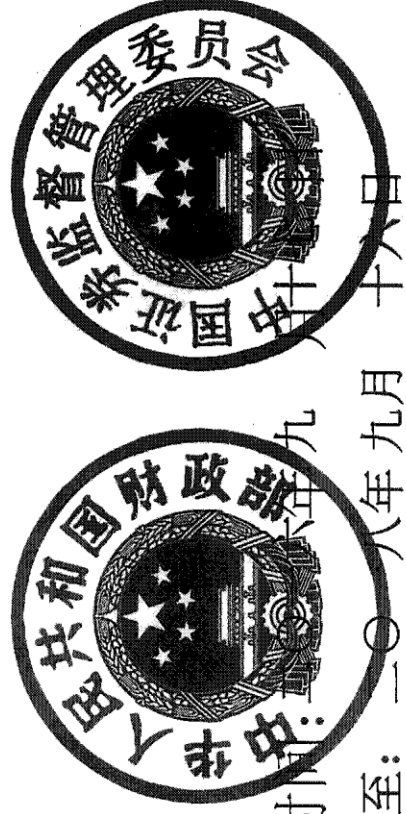
大华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：梁春

此件仅用于业务报告专用，复印无效

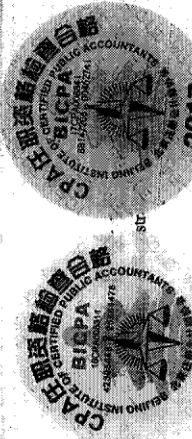
证书号：000191 发证时间：二〇〇八年九月十六日



证书有效期至：二〇一〇年九月十六日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2016 合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after 2016-03-31



2014年6月8日



- 注意事项
- 一、注册会计师执业业务，必须按照委托方的要求办理。
 - 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
 - 三、注册会计师停止执业特定业务时，应将本证书交还北京市注册会计师协会。
 - 四、本证书如遗失，应立即向北京市注册会计师协会报告，登报声明作废，补发不予收费。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

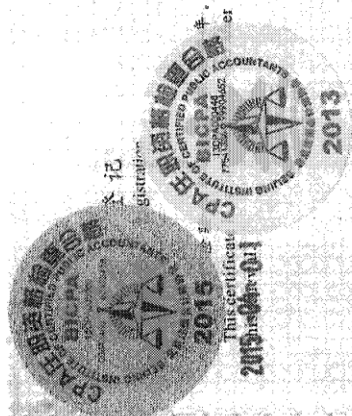
注册会计师工作单位变更事项登记
Registrar above of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree to be transferred from
[Signature]
2012年12月25日

同意转入
Agree to be transferred to
[Signature]
2012年12月25日



姓名 杨洪武
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1979-9-26
Date of Birth
工作单位 信永中和会计师事务所
Working unit
身份证号码 220103197909261614
Identity card No.



2013. 4. 16
北京注册会计师协会
2007年度注册会计师合格

证书编号: 11000670138
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2007年6月14日
Date of Issuance



姓名 李甜甜
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1990-10-30
 Date of birth
 工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合
 Working unit
 身份证号码 371425189010302067
 Identity card No.

310CPA



合格
 This certificate is valid for another
 this renewal.
 2016-03-21



2017-3-31

证书编号: 110101480188
 No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 11 月 17 日
 Date of Issuance

年 月 日
 Year Month Day