

证券代码：002512

证券简称：达华智能

公告编号：2019-048

## 福州达华智能科技股份有限公司 董事会关于 2018 年度财务报告“带解释性说明的无保留意见” 的专项说明

本公司及董事会全体成员保证本公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

福州达华智能科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2018 年度聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“瑞华事务所”）为公司年度财务报告的审计机构。瑞华事务所出具了“带解释性说明的无保留意见”的《审计报告》。根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《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》及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号—年度报告的内容与格式》等相关规定的要求，公司董事会对上述意见涉及事项进行专项说明如下：

### 一、审计报告中带解释性说明的内容

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表“附注二、（二）、持续经营”所述，达华智能公司 2018 年度发生归属于母公司股东的净损失 17.42 亿元，且于 2018 年 12 月 31 日，达华智能公司流动负债高于流动资产总额 18.13 亿元，这些事项或情况，连同财务报表附注中所示的其他事项，表明存在可能导致对达华智能公司持续经营能力产生疑虑的不确定性，该事项不影响已发表的审计意见。

### 二、公司董事会专项意见

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年度的财务报表出具“带解

释性说明的无保留意见”的《审计报告》，主要是基于 2018 年在“去杠杆”、“紧信用”的金融环境下，公司面临较大融资压力，在集中偿还了大量贷款后，公司流动性较为紧张，同时公司 2018 年度发生归属于母公司股东的净损失 17.42 亿元，且于 2018 年 12 月 31 日，公司流动负债高于流动资产总额 18.13 亿元，这些事项或情况，连同财务报表附注中所示的其他事项，表明存在可能导致对公司持续经营能力产生疑虑的不确定性。

董事会认为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具的“带解释性说明的无保留意见”的《审计报告》客观真实的反映了公司的实际情况，董事会尊重瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计意见，公司董事会将持续关于并监督公司管理层积极采取有效措施，提升公司持续经营能力，维护公司和广大投资者的合法权益。

### 三、为保证公司持续经营能力，公司董事会拟从以下措施应对

截止 2018 年 12 月 31 日，公司贷款债务合计约为 27.5 亿元（含应付票据），其中流动性贷款 21.6 亿元，非流动性贷款 5.9 亿元。公司解决上述债务资金来源主要从以下方面：

#### 1、资产出售

##### （1）出售“润兴租赁”的股权

2019 年 3 月 28 日，公司召开股东大会，审议通过公司对润兴融资租赁有限公司（以下简称“润兴租赁”）40%股权的出售，转让价格为 12.4 亿元，公司将用该资金偿还公司对润兴租赁的借款和工行并购贷款，故公司贷款余额将由 27.5 亿元减少到 15.1 亿元，并减少公司财务费用。

##### （2）其他非流动资产的处置

公司目前在积极准备出售部分其他股权资产和固定资产，包括但不限于部分境内外公司股权，公司持有的运营牌照或牌照公司等。在顺利出售该等资产的情况下，公司可以获得超过 5 亿元的现金资产，进行补充公司现金流或偿还银行借款，公司贷款余额减少到约为 10.1 亿元。

公司参股公司广东南方新媒体股份有限公司(简称“新媒股份”)IPO 申报于 2019 年 3 月 29 日收到中国证监会的发行批复,公司拥有新媒股份 562.5 万股票,并于 4 月 19 日开盘交易,按照新媒股份目前股票价格及推算后期走势,公司拥有新媒股份的股票估值将达到 2-5 亿元,公司可转让或通过质押该资产获取相应资金。

## **2、谋求定向增发股份**

公司正在积极谋求定向增发股份,按照现行的法律法规,公司可以发行的股份为总股本的 20%,如顺利发行,按照公司目前的市值,公司可以获得约 12 亿元现金,从而极大补充公司的流动性,促进公司持续良性的发展,公司银行债务基本解决。

以上方案的执行,公司的资金流动性将大大提高,一方面减少公司高额的财务费用,同时为运营项目补充了流动资金,促进业务规模的稳步发展,公司持续经营能力将进一步增强。

公司董事会提醒广大投资者谨慎投资,注意投资风险。

特此公告。

福州达华智能科技股份有限公司

董事会

二〇一九年四月三十日