

鹏博士电信传媒集团股份有限公司董事会
对带强调事项段无保留意见审计报告的专项说明

鹏博士电信传媒集团股份有限公司（以下简称“公司”）2019 年度财务报告由四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计，该所为公司出具了带“强调事项段”的无保留意见审计报告。

一、会计师在 2019 年度审计报告中指出：

“（一）与持续经营相关的重大不确定性。我们提醒财务报表使用者关注，如合并财务报表附注二（1）持续经营所述，贵公司 2019 年度发生归属于母公司的净亏损（综合收益总额）-614,510.29 万元，且于 2019 年 12 月 31 日，贵公司流动负债（扣除预收账款）超过流动资产 569,505.16 万元，一年内到期付息债务 541,664.11 万元，应付利息 9,263.26 万元，资产负债率 94.84%。同时贵公司经营收现逐步下降，面临多项债务到期，资金较为紧张，贵公司拟通过新债还旧债、债券转售、美元债展期、定向增发、出售数据中心资产等多种途径，解决即将到期债务。这些事项或情况表明存在可能导致对被审计单位持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

（二）强调事项。我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注“六、合并财务报表项目注释之 18.其他非流动性资产”、财务报表附注“十六、其他重大事项之 8.其他（1）”所述，公司于 2019 年预付的部分长期资产购置款，因公司债务偿还压力、部分项目未达预期等原因，公司终止了相关合作，相关款项已于审计报告日前收回。本段内容不影响已发表的审计意见。”

二、公司董事会的意见及消除该事项及其影响的措施

公司董事会认为，会计师出具的带“强调事项段”的无保留意见审计报告客观地反映了公司实际财务状况和经营情况，针对审计报告指出的与持续经营相关的重大不确定性事项，董事会已审慎考虑日后的流动资金、经营状况以及可用的

融资来源等，并已实施多项措施改善财务状况及减轻流动资金压力，主要包括：

（1）公司及子公司鹏博士投资控股香港有限公司在美元债到期前与各机构积极协商重组展期安排，通过重组展期缓解公司美元债偿付压力。

（2）18 鹏博债、17 鹏博债按期回售后，公司将立即启动债券转售工作，截至目前，公司已收到部分 18 鹏博债的转售款。

（3）国家新一轮基建政策正式推出后，金融机构持续看好公司的经营能力，本公司继续保持并增进与各大银行及金融机构的良好合作关系，积极获取新增银行授信额度，截止目前，公司已取得 5 亿元人民币的银行授信额度。

（4）公司拟发行私募债 20 亿元，已取得上海证券交易所出具的无异议函。目前公司正与主承销商、基金公司、信托公司等机构进行沟通。

（5）公司拟转让数据中心业务相关资产，转让价格为 23 亿元人民币。上述交易已经公司股东大会审议批准。

（6）公司拟通过非公开发行股票，募集资金总额不超过 24.62 亿元，该事项已经过公司董事会审议通过，扣除发行费后全部用于偿还有息债务（包含金融机构借款和公司债券等）。

（7）公司逐步推进数据业务业务转型，由自建自营的模式逐步向自建自营+合作共建+受托运营的模式转变，形成合作模式的多元化，将近期收益和远期价值结合。2019 年，南京楷德悠云数据中心盛大开工奠基，成为了鹏博士大数据 HOMM 模式品牌战略的首个典型成功案例。此外，公司也在积极探索深度绑定大客户定制化发展模式，目前，公司与国内互联网巨头企业的定制化数据中心项目已正在合作中。

（8）公司积极开展与电信运营商的合作，承接运营商固网宽带及移动产品的营销和装维服务，扩展固移融合业务。2019 年 8 月，公司在北京地区和中国联合网络通信有限公司北京市分公司（以下简称“北京联通”）签订合作协议，2019 年 12 月份双方联合推出面向家庭用户的“沃长宽”和政企用户的“沃信通”子品牌，将公司自有的服务优势、团队能力、创新能力和联通的产品资源优势深入融合，进一步大举开发北京地区的家庭和政府企业云网通信协同一体化市场，从而也标志着公司传统宽带业务向云网通信一体化及互联网服务转型的大幕正式拉开，为公司战略转型迈出了坚实而重要的一步。目前，公司已与多个省市的

基础电信运营商、广电系运营商、铁塔公司和大型互联网企业开展合作洽谈和沟通，逐步从运营商的基础业务转向面向用户创新升级的云网协同一体化专业服务商。

同时，针对报告期内存在的部分长期资产购置款，因公司债务偿还压力、部分项目未达预期等原因，公司终止相关合作，相关款项已于审计报告日前收回的事项，公司管理层对此高度重视，虽然所有项目资金已收回，未发生资金损失，但鉴于公司重大决策、大额资金支出决策程序科学性不足，董事会已要求管理层制定整改措施，力行整改。一是责成财务部、资金部、投资部深刻检查，吸取教训，妥善制定资金统筹安排措施，合理控制投资进度；二是明确责任人，启动问责机制，严肃追究管理责任；三是完善预算管理措施，细化资金预算工作规则，建立风险防范长效机制；四是责成投资部作为项目风险评估责任主体，细化风险评估工作规则、要素，从严实施风险评估，做好防范措施；五是组织专业培训，提升预算管理、资金管理、风险识别的能力与精细度；六是重新梳理项目情况，全面评估项目风险，制定资金计划，与被投资方妥善处理合作关系。

上述整改工作长期有效，持续规范，公司也将继续加强内控管理，促进公司可持续发展。

特此说明！

鹏博士电信传媒集团股份有限公司

董事会

2020年5月18日