

# 深圳市全新好股份有限公司董事会 关于带强调事项段的保留意见审计报告 涉及事项的专项说明

## 一、保留意见涉及事项说明

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）对深圳市全新好股份有限公司（以下简称“公司”或“全新好”）2017 年度财务报表进行了审计，并出具了带强调事项段的保留意见审计报告。导致保留意见的事项如下：

如财务报表附注（十三）2（1）所述，全新好存在五起重大的未决诉讼与仲裁，在审计过程中，我们无法获取充分、适当的审计证据以判断该等未决诉讼与仲裁对全新好公司 2017 年度财务报表的影响。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于全新好公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

## 二、注册会计师的基本意见

“我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了全新好公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。”

## 三、强调事项段事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注（十二）5（4）所述，全新好公司因关联方宁波梅山保税港区泓钧资产管理有限公司回购其所持子公司上海量宽信息技术有限公司的全部股权而确认了处置长期股权投资投资收益 43,882,515.40 元，对全新好公司 2017 年度经营成果具有重要影响。本段内容不影响已发表的审计意见。

## 四、董事会对保留意见、强调事项段所涉及事项的说明

经公司董事会认真讨论，认为中审众环发表的保留意见审计意见，客观体现了公司现阶段的状况。除此之外，公司财务报表在所有重大方面按照企业会

会计准则的规定编制，公允反映了全新好公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

针对保留意见、强调事项段所涉及的事项，公司董事会说明如下：

（一）董事会对保留意见涉及事项的应对措施及相关安排

公司于 2017 年 4 月底收到由深圳市福田区人民法院（以下简称“福田法院”）送达的《民事起诉状》、《民事裁定书》、《查封、冻结、扣押财产通知书》以及分别由深圳国际仲裁院、深圳仲裁委员会送达的 3 个仲裁案件相关法律文件后，公司董事会给予高度重视，立即向案件涉及当事人进行了全面的沟通调查。因案件涉及的借款及担保均需提交公司董事会和股东大会审议通过，但事实上，上述案件涉及的借款及担保均未经公司任何内部审批程序，更未提交董事会、股东大会审议，公司对此毫不知情，同时公司对于上述案件涉及公司公章的真实性均无法确认，公司认为上述对公司的诉讼缺乏充分的事实依据以及法律依据，因此公司一边积极应诉，坚决维护公司合法权益，同时积极追究案件涉及当事人的相关责任：1、要求其积极应对诉讼案件事宜，避免给公司造成经济损失和法律责任；2、要求其提供本人（或第三人）名下足额财产作为担保，经公司董事会努力，马达加斯加大陆矿业有限公司（以下简称“大陆矿业”或“保证人”）与公司签订了《Mainland Mining LTD S.A.R.L.U 与深圳市全新好股份有限公司之保证合同》（以下简称“《保证合同》”）。大陆矿业就相关诉讼仲裁案件同意向公司提供不可撤销的连带责任保证。

2018 年 2 月 7 日，公司第一大股东北京泓钧资产管理有限公司（以下简称“北京泓钧”或“甲方”）与汉富控股有限公司（以下简称“汉富控股”或“乙方”）签订了《股份转让协议》，在《股份转让协议》中双方确认“待上述四项诉讼、仲裁案件全部结案、且确认上市公司未因该等诉讼、仲裁案件遭受直接经济损失或上市公司因为该等诉讼、仲裁案件所受到的全部直接经济损失已经得到全额补偿、赔偿之后，乙方应立即向甲方指定的账户支付股份转让款尾款 15,900 万元（大写：壹亿伍仟玖佰万元整）。若全新好因上述吴海萌和谢楚安共计四件诉讼、仲裁案件所受到的全部直接经济损失未得到全额补偿、赔偿的，甲乙双方一致同意且甲方授权乙方立即从上述尾款中扣除全新好因上述吴海萌和谢楚安共计四件诉讼、仲裁案件所受到的全部直接经济损失而应获补偿、赔偿的金额后，作为上述诉讼、仲裁案件造成直接经济损失的补偿、赔偿款直

接支付给全新好，尾款剩余款项由乙方立即支付至甲方指定的账户。”，该条款对上述案件给公司造成的经济损失设置了一定的补偿机制。

## （二）董事会对强调事项段涉及事项的审议决策情况

强调事项段涉及事项是公司根据产业战略转型需求，在 2016 年增资上海量宽信息技术有限公司（以下简称“量宽信息”）以构建互联网云计算量化策略自动交易平台的业务拓张，以推动公司向信息技术服务业的转型升级。2016 年底，根据量宽信息业务拓展进度，为支持标的公司长远发展，提高业绩承诺及补偿的操作性，减少业绩短期波动的影响，契合公司发展需要，公司与相关方在 2016 年底签订《增资协议之补充协议》。但经过实际运作来看，量宽信息业务进度仍远远低于《增资协议》及《增资协议之补充协议》中规定的要求，为规避风险，保护上市公司利益，公司决定执行《增资协议》中有关股权回购之选项，由相关方按前期约定回购了公司所持量宽信息全部股权。这是公司董事会结合实际状况而作出的重大经营决策，不存在损害上市公司权益的情形。

针对上述保留意见、强调事项段所涉及事项，公司董事会将通过积极努力，采取有力措施，消除其带来的相关不利影响，并在 2018 年加强公司经营管理，规范运作，提高公司的持续经营能力。