

# 南华生物医药股份有限公司董事会

## 关于“带与持续经营相关的重大不确定性的无保留审计意见”的 专项说明

### 一、本次带解释性说明的无保留意见

天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2017 年度财务报表进行了审计,并出具了“带与持续经营相关的重大不确定性的无保留审计意见”《审计报告》(天健审〔2018〕2-326 号),“带与持续经营相关的重大不确定性的无保留审计意见”涉及的主要内容如下:

“我们提醒财务报表使用者关注,如财务报表附注二(二)所述,南华生物公司 2017 年度营业收入 6,739.30 万元,发生净亏损 3,624.92 万元。截至 2017 年 12 月 31 日止,南华生物公司归属于母公司的净资产 2,464.28 万元,但扣除出售湖南南华梵宇贸易有限公司 48.00%股权增加净资产 5,663.21 万元后,南华生物公司归属于母公司的净资产为-3,198.93 万元。这些事项或情况,表明存在可能导致对南华生物公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见”。

### 二、公司董事会针对本次带解释性说明的无保留意见的解决措施

鉴于公司 2017 年度营业收入 6,739.30 万元,发生净亏损 3,624.92 万元。截至 2017 年 12 月 31 日止,公司归属于母公司的净资产 2,464.28 万元,但扣除出售湖南南华梵宇贸易有限公司 48.00%股权增加净资产 5,663.21 万元后,公司归属于母公司的净资产为-3,198.93 万元。

根据以上实际情况,为保证公司正常经营,公司拟采取以下措施,争取在 2018 年度实现公司的持续经营:

1、深耕细胞存储领域,提高内生性持续增长能力。2017 年公司的业务整合基本完成,各业务板块将分别制定和实施计划,公司将持续在细胞存储业务布局,充分发挥公司在湖南省内的地域优势,加强现有业务的推进,强化管理,实现现有业务的市场突破,做大做强细胞存储领域。与此同时,做大做强节能环保板块。

2、积极开展渠道融资，以改善公司的资金状况、支持业务的发展，形成新的现金流，同时优化公司负债结构，促进公司融资方式的健康发展；

3、加强与控股股东的沟通，充分利用控股股东及其出资人的背景和资源，拓宽公司业务渠道，寻求公司的利润增长；

4、加强成本控制，进行业务转型升级，争取提升公司整体竞争能力和盈利水平。

特此说明。

南华生物医药股份有限公司董事会

2017 年 4 月 27 日