

# 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、监事会对保留意见、强调事项段所涉及事项的说明

经公司监事会认真讨论，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，公司监事会说明如下：

（一）针对保留意见涉及事项，公司董事会采取了一系列积极有效的应对措施（详见公司董事会对带强调事项段保留意见审计报告涉及事项的专项说明），以追究相关当事人的责任，维护公司合法权益，想方设法消除相关事项对公司的不利影响。同时，公司股东层面也全力配合董事会在维护公司权益方面的努力，作出了较大的利益牺牲，主动对涉及事项可能对公司造成的损失设置了一定的补偿机制。监事会认为，为消除保留意见涉及事项对公司的不利影响，避免对公司造成损失，公司董事会采取的一系列举措是积极的、有效的，在实施过程中是实事求是的，我们完全同意公司董事会和管理层在处理该事项上的各项举措，同时监事会成员也给予相应的配合和支持。

（二）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，根据量宽公司与相关方在 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。监事会对此表示赞成和支持。

针对上述保留意见、强调事项段所涉及事项，监事会将继续严格执行《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关规定，忠实履行监事会的职责，依法对董事会和高级管理人员经营行为进行监督和检查，同时，监事会将继续加强落实监督职能，认真履行职责，依法列席股东大会、董事会及相关办公会议，及时掌握公司重大决策事项和各项决策程序的合法性、合规性，进一步促进公司的规范运作，增强风险防范意识，保护股东、公司和员工等各利益相关方的权益。