

福州达华智能科技股份有限公司 关于回复深圳证券交易所 2019 年半年报问询函的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、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”)于 2019 年 9 月 30 日收到深圳证券交易所中小板公司管理部下发的《关于对福州达华智能科技股份有限公司 2019 年半年报的问询函》(以下简称“《半年报问询函》”)收到《半年报问询函》后,公司对《半年报问询函》所关注的问题逐个进行了认真核查,现回复如下:

1、报告期内,你公司实现营业收入10.47亿元,同比减少26.72%;主营电视机主板及机顶盒产品毛利率为12.68%,同比增长约5个百分点。请结合你公司主营业务开展情况、产品特点、竞争环境等说明营业收入下降的具体原因,对比行业同类产品毛利率水平说明你公司电视机主板及机顶盒产品毛利率增长的原因及合理性。

回复:

2019 年 1-6 月份金锐显电视机主板及机顶盒产品毛利率为 12.68%,与上年同期相比增长约 5%,增长的原因主要有以下三个方面:

(1) 客户结构变化。2019 年 1-6 月外销客户收入占比由 2018 年 1-6 月的 5%增长至 25%,外销客户收入占比提高影响整体毛利率提高 2.5%。

外销客户大幅增长是由于新拓展了其他区域的市场,新增客户群带来了营业额的增长;另外对原部分优质客户改变了收款政策,老客户的交易额实现了增长。

(2) 新产品进入量产,提高整体毛利率。2019 年 1-6 月新产品进入量产,收入额占 2%,影响整体毛利率提高 0.6%,进入量产的新产品是除电视机主板外

的其他显示类产品的主板。

(3) 销售模式变化。部分大客户销售模式由全额销售改为主材由客户提供的方式，引起销售单价下降，毛利率上升。这部分客户收入额占 4%，影响整体毛利率提高 0.7%。

同时由于受贸易战持续影响，及国内外市场经济疲软，公司订单不足，业务增长乏力，加上部分大客户销售模式变化，单价下降，导致收入同比减少。

2、报告期内，你公司出售润兴融资租赁有限公司 40%股权，产生投资收益合计 1.31 亿元，占当期利润总额的比例为 309.41%；报告期末，你公司其他应收款余额为 6.76 亿元，较期初增长 479.91%，其中包含上述股权转让款 5.59 亿元。

(1) 请说明你公司持续盈利能力情况，并说明除剥离资产外，拟采取的改善业绩的具体措施；

回复：

报告期内，公司转让润兴租赁有限公司 40%股权，有效降低公司负债，减轻融资利息资金支付压力。

2019 年上半年综合评估国内外市场变化趋势，公司继续采取聚焦主业，去金融化，减少大额的长期股权投资战略。其中，已经成功注销转让非主业的 6 家子公司或孙公司（包括福建达华东网科技有限公司、福建青少年网络科技有限公司、广东新东网科技有限公司、北京融佳伟业科技有限公司、深圳市创元科技有限公司、广东达华支付科技有限公司），在下半年还将继续清理非公司主营的子、孙公司，集中资源发展主业。

经营管理上，一方面强化供应链管理，通过业务重组和优化，确保物流、信息流和资金流畅通，从而达到降低企业整体库存、成本和风险，提高企业应变能力、产品和服务质量，提高企业竞争力的目的；

一方面积极拓宽市场，在维持原有客户的基础上，开拓新市场如海外市场等，同时，加强客户信用管理，对不同类客户分信用等级以销售增长安全回款为前提配备赊销额度，完善回款催收机制，促进销售规模增长的同时降低回款风险，缓解现金流压力。公司将资源倾向在物联网、多元通信、智慧城市、智能家居

(OTT+TV) 等行业版块。目前, 公司的收入项目以新媒体解决方案及智能电视核心主板领域、智慧城市领域、物联网智能芯片卡领域为主。

(2) 上述股权转让款的预计收回时间, 是否存在无法收回的风险及应对措施。

回复:

按照公司与珠海晟则协议约定, 珠海晟则应于 2019 年 12 月 31 日之前支付剩余股权转让款, 同时由于公司目前资金流动性压力依然很大, 公司高层也在多方沟通希望珠海晟则能尽快支付款项, 减轻公司资金压力并减少公司资金成本。截止目前, 公司仍然保持紧密沟通状态, 极力促进回款, 珠海晟则方面回应积极。截止目前不存在无法回收的风险。

3、报告期末, 你公司流动负债合计 31.56 亿元, 其中短期借款余额为 11.57 亿元, 较期初增长 20.43%; 流动资产合计 24.46 亿元。请结合现金流情况分析说明你公司短期偿债能力, 未来融资和偿债安排, 可能面临的财务风险及具体应对措施。

回复:

1) 公司目前的偿债能力, 面临的财务风险:

2019 年上半年, 公司完成润兴租赁剥离, 收回部分股权转让款, 同时以部分股权转让款与债权债务抵消, 降低融资规模, 减少财务费用, 改善公司短期偿债能力, 报告期末, 公司流动负债 31.56 亿元, 其中短期借款余额为 11.57 亿元, 相较于期初余额 17.75 亿元下降 34.80%。

目前公司流动性较 2018 年已有所改善, 但受国内外经济下行, 贸易争端不断升级, 融资难等因素影响, 公司仍面临较大的流动性压力, 截至报告期末, 公司融资性负债包括短期借款余额 11.57 亿元, 一年内到期的非流动负债 3.96 亿元, 长期借款余额 4.74 亿元报告期末公司总刚性负债余额为 27.5 亿, 其中一年内到期负债(含应付票据敞口余额)合计 15.73 亿元, 非流动性贷款 3.77 亿元, 到期分布如下:

单位: 亿元

项目	1年以内	1~2年	2~3年	3年以上	合计
短期借款	11.57				11.57
长期借款	2.62	2.6	0.9		6.12
长期应付融资租赁款	1.34	0.27			1.61
应付票据	0.2				0.2
合计:	15.73	2.87	0.9	0	19.5

此外，公司在偿还部分银行贷款过程中，部分资金抽取自子公司营运资金，已对子公司正常经营周转造成压力，并制约了子公司扩大经营的能力，全资子公司新东网的资金被调整到公司后，对于系统集成项目、电信合约机项目需要垫资采购的业务具有一定的影响。2019年下半年，公司管理层仍将通过各种方式筹集资金，一方面，在经营方面积极促进回款，一方面，稳定融资规模，降低财务费用，以保证主营业务稳定发展。

2) 未来融资偿债安排

2019年下半年，公司管理层仍将通过各种方式筹集资金，一方面，在经营方面积极促进回款，一方面，稳定融资规模，降低财务费用，以保证主营业务稳定发展。具体如下：

A、对于用于补充公司流动资金用途的短期借款及融资租赁款类，公司目前盈利能力逐步恢复，可按期支付存量贷款利息，公司可争取到该类借款的存量续贷，降低因银行抽回本金造成的流动性紧张风险；

B、长期借款主要为公司前期并购润兴租赁等子公司贷款，可通过相应处置资产回收现金流偿还，处置润兴租赁款正在积极催收中；

C、公司拟处置公司名下的房产，回收现金流作为偿债补充来源；

D、公司拟将持有的562.50万股新媒股份（股票代码300770）质押融资可缓解短期偿债压力；

E、福州相关部门也在协助公司沟通当地金融机构，拟解决公司部分流动资金与偿还财务费用高的贷款，降低公司财务费用；

F、公司中标的系统集成等项目也在与福州当地的供应链公司沟通，由供应链公司进行项目采购，缓解项目采购资金短缺的压力。

4、你公司因出售卡友支付服务有限公司股权事项与南京铭朋科技有限公司存在仲裁纠纷，涉及金额合计 7.47 亿元；截止报告期末，上述案件尚未开庭，你公司将相关股权转让款 6.17 亿元暂挂其他应付款，已计提预计负债 1,126.31 万元。请结合资产冻结情况说明上述纠纷对你公司生产经营的具体影响，目前进展及预计解决时间，可能面临的赔偿风险及对当期损益的具体影响，并说明预计负债的计提是否充分、合理。

回复：

公司本次被冻结账户具体情况如下：

序号	开户行	账号	账户性质	实际冻结金额 (万元)	冻结申请人
1	东莞银行股份有限公司中山分行	540008901001388	一般户	1.46	南京铭朋
2	东莞银行股份有限公司中山分行	580008901000297	专用户	20.95	南京铭朋
3	东莞银行股份有限公司中山分行	530008901000493	保证金	530.50	南京铭朋
4	长沙银行广东自贸试验区南沙支行	800246282312010	一般户	0.10	南京铭朋
5	中信银行中山小榄支行	7446010182600017551	一般户	51.73	南京铭朋
6	华夏银行股份有限公司中山分行	17250000000036000	一般户	0.46	南京铭朋
7	中国建设银行股份有限公司小榄支行	44001780403053000742	基本户	63.57	南京铭朋
实际冻结金额合计				668.76	--

公司上述被冻结银行账户对公司的具体影响如下：

(1) 公司基本户被冻结，在冻结当初员工工资无法正常支付、员工税金和社保缴纳都受到影响，后公司通过其他账户支付员工工资，并和税局、社保局沟通，通过其他账户缴纳员工税金和社保。

(2) 因公司目前主要业务均发生在子公司，公司主要业务为投融资业务以及对新业务的培育，公司部分银行账户被冻结暂时对公司生产经营、收支等造成影响有限，目前公司暂时通过其他一般户进行经营结算。

1、公司持有的卡友支付 30%股权

被冻结日期：2018 年 12 月 7 日

执行冻结的行政机构：上海市嘉定区人民法院

执行裁定书文号：（2018）法执沪 0114 财保字第 177 号

冻结申请人：南京铭朋信息科技有限公司

被执行人：中山达华智能科技股份有限公司

被冻结期限：自 2018 年 12 月 7 日至 2021 年 12 月 6 日

对应出资金额：3000 万

被冻结原因：诉讼保全

对生产经营产生的具体影响：公司持有的卡友支付股权被冻结事项暂时未对卡友支付的生产经营造成影响。

2、公司持有的江苏峰业 1.57%股权

被冻结日期：2018 年 12 月 17 日

执行冻结的行政机构：上海市嘉定区人民法院

执行裁定书文号：（2018）沪 0114 财保第 177 号

冻结申请人：南京铭朋信息科技有限公司

被执行人：中山达华智能科技股份有限公司

被冻结期限：自 2018 年 12 月 17 日至 2021 年 12 月 16 日

对应出资金额：301.32 万

被冻结原因：诉讼保全

对生产经营产生的具体影响：公司持有的江苏峰业股权被冻结事项暂时未对江苏峰业的生产经营造成影响。

3、公司持有的南方新媒体 5.84%股权

被冻结日期：2018 年 12 月 4 日

执行冻结的行政机构：上海市嘉定区人民法院

执行裁定书文号：（2018）沪 0114 财保字第 177 号

冻结申请人：南京铭朋信息科技有限公司

被执行人：中山达华智能科技股份有限公司

被冻结期限：自 2018 年 12 月 4 日至 2021 年 12 月 3 日

对应出资金额：562.5 万

被冻结原因：诉讼保全

对生产经营产生的具体影响：公司持有的南方新媒体股权被冻结事项暂时未对南方新媒体的生产经营造成影响。但是由于公司资金压力较大，新媒股份被冻结，致使公司不能通过质押股份等方式进行融资，解决资金融资问题。

4、公司持有的金锐显 100%股权

被冻结日期：2018 年 12 月 3 日

执行冻结的行政机构：上海市嘉定区人民法院

执行裁定书文号：（2018）沪 0114 财保字第 177 号

冻结申请人：南京铭朋信息科技有限公司

被执行人：中山达华智能科技股份有限公司

被冻结期限：自 2018 年 12 月 3 日至 2021 年 12 月 2 日

对应出资金额：26900 万

被冻结原因：诉讼保全

对生产经营产生的具体影响：因公司持有金锐显 100%股权，金锐显股权被冻结可能其供应商对公司信誉造成一定程度的影响。公司拟采取的具体解决措施：公司、金锐显也将积极与金锐显客户、供应商积极沟通，定期交流市场份额占有率，配合保理公司对金锐显资产评估，确保金锐显持续经营能力良好，降低金锐显股权被冻结带来的负面影响。

截止到 2019 年 6 月 30 日，公司收到南京铭朋支付的股权转让款 3.46 亿元，

作为“其他应付款”核算。公司合并资产负债表中 6.17 亿元其他应付款，除上述 3.46 亿为卡友股权转让款外，其他金额均与卡友事项无关。公司原于 2015-2016 年从卡友支付原股东处购买的 30%股权，期末账面价值为 1.11 亿元，作为长期股权投资核算。公司于 2017 年收购卡友支付剩余的 70%股权，金额为 1.99 亿元，因尚未通过中国人民银行的批准，也未办理工商变更，作为其他非流动资产核算。

截至目前，该仲裁事项尚未完成开庭审理事项，因此对公司具体影响尚不确定，同时公司也在积极解决该仲裁案件，但具体解决时间及解除上述冻结事项目前暂时无法确定，公司也同时向法院提交了超封异议等，目前尚未有明确的答复。2018 年审计时，出于谨慎原则，对此事项与公司聘请的律师进行充分沟通，审计师根据律师预估的是退还南京铭朋支付的股权款及同期银行利率的资金占用费，因此按当时一年期的银行平均利率，计提了预计负债 1,126.31 万元。截止报告期末，公司与律师再次充分沟通后确认，按照目前进展，认为公司目前预计负债的计提充分。

5、你公司的子公司新东网科技有限公司（以下简称新东网）主营电信项目开发、建设、运营，本期实现净利润-1,418.67 万元。请结合你公司卫星通信业务开展情况、经营业绩、资金投入情况说明未来经营安排，提高经营业绩的具体措施，并充分提示可能面临的风险。

回复：

新东网 2018 年中报实现净利润为-1,694.74 万元，比上年同期减少亏损 276.07 万元，亏损降幅 16.29%。2019 年新东网战略方向为聚焦主营，以软件开发建设运营与系统集成为主。由于该类型公司主要客户为通信运营商、政府及机关企事业单位，该部份政企客户通常实行预算管理及集中采购制度，立项、采购招标通常集中在上半年，收入确认存在季节性波动，项目验收与收入确认主要集中于下半年第四季度，所以，本期经营仍为亏损状态。

新东网执行公司发展卫星产业的战略，承接智慧海洋宽带卫星通讯项目研发与建设，通过提高海洋综合感知、海上协同行动和海上公众服务通信保障三大能力，着力解决不具备业务化海洋通信能力、过度依赖国外卫星通信、通信安全没

有保障和水下定位导航能力基本空白四大问题，实现各类海洋感知、管理决策、指挥控制信息和指令的安全、实时、畅通传输。

新东网拟研发的卫星通讯项目包括海洋带宽卫星通讯网 DBOSS 业务支撑平台、海洋带宽卫星通讯网业务经营支撑平台、海洋带宽卫星通讯网实施运维服务平台等，计划在近两年内投入成本费用 3000 万元，其中争取政府扶持基金 1000 万元。新东网 2019 年在卫星通讯项目板块已取得的合同与商机金额近 1000 万元，包括了福建、海南、上海等省市的电信客户，这些项目落地后，将在以后年度有望持续升级、维护及参与运营，并可以在其他沿海省市的通讯运营商中复制，促进经营的可持续增长。

另外，公司新成立控股子公司福建省海天丝路卫星科技有限公司（以下简称海丝公司），建立以中国福建为核心节点，打造覆盖全球的“海上丝路”宽带卫星互联网互联互通平台着力打造海丝平台、应用平台、政府平台、企业平台、家庭平台和个人平台等六大“互联互通”平台网络和产品、技术、能力、解决方案等。

海丝公司在经营上将集中参与福建省军民融合项目承接，将目前公司总部通信与卫星产业部全部人员和相关资产全部转至海丝公司内，定位于福建省军民融合、卫星及通信相关业务，业务覆盖整个“海丝”地区。新东网已取得《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》，可跨地区经营电信增值服务业务。海天公司目前正在办理《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》中的国内甚小口径终端地球站通信业务（VSAT 证）、互联网接入服务批准证书的文件，经工信部初步审查认定，申请材料齐全，符合法定形式，于 2019 年 9 月 20 日已经受理，将在受理之日起 40-60 个工作日内取得证书。

卫星通信业务的开展受国家相关政策影响较大，产业投入周期长，投资规模大，项目回收期与收益率存在不确定因素。

6、请说明你公司控股股东、实际控制人蔡小如与福州市金融控股集团有限公司的股权转让交易的进展情况，预计完成时间，并结合蔡小如所持你公司股份质押、冻结情况说明拟解决相关交割障碍的具体措施和效果。

回复：

2018年11月3日，公司披露《关于公司实际控制人签署控股权转让意向协议的公告》，蔡小如先生与福州市金融控股集团有限公司（以下简称“福州金控”）签署了《股权转让意向协议》（以下简称“意向协议”），蔡小如先生拟将持有的公司257,564,860股股份（占其个人持股的100%，占公司总股本的23.51%）转让给福州金控。

2019年2月1日，公司披露《关于公司控股股东股份被司法冻结的公告》，上海市嘉定区人民法院因申请人南京铭朋信息科技有限公司（以下简称“南京铭朋”）与第一被申请人中山达华智能科技股份有限公司（公司之前名称）、第二被申请人蔡小如及第三被申请人卡友支付就卡友支付股权转让协议等一案，冻结控股股东蔡小如先生所持公司股份257,564,860股，占其本人持股的100%。

福州金控已聘请券商、律师、评估师、券商对公司完成了尽调等工作。截止目前，因蔡小如先生所持公司股份被法院冻结，在未完成解除冻结的情况下，股权交割无法完成。目前控股股东已经在积极与法院沟通，也同时向法院提交了异议社情等相关文件，目前尚未有明确的答复。因股份冻结事项有不确定性，同时该股权转让事项涉及政府部门审批，该方案是否终止存在不确定性。

后续控股权转让事项如有进展，公司将及时履行信息披露义务。

特此公告。

福州达华智能科技股份有限公司

董事会

二〇一九年十月二十二日