

关于对深圳市全新好股份有限公司的 年报问询函

公司部年报问询函[2016]第 338 号

深圳市全新好股份有限公司董事会：

我部在年报审查过程中发现如下问题：

1、请结合你公司主营业务开展情况，详细说明报告期内公司经营产生的现金流量净额约 2.37 亿元的主要发生原因，并详细说明在主营业务同比下降 50.04%的情形下，该数据同比增幅达 1784.03%的具体原因及合理性分析。

2、请详细说明你公司非经常性损益项目表中“除上述各项之外的其他营业外收入和支出”项目的主要构成情况及发生原因。

3、请详细说明报告期内你公司出售持有的深圳市格兰德酒店有限公司 100% 股权及厦门亚洲海湾酒店投资管理有限公司 50% 股权事项的资产交割过户情况，以及最终对你公司的报告期内生产经营状况、当期损益的具体影响情况；请你公司聘请的注册会计师对相关会计确认的依据及会计处理结果予以核查并作出专项说明。

4、根据你公司年报的分季度主要财务指标显示，你公司第二季度、第三季度和第四季度收入 5841.54 万元、8941.17 万元和 9896.14 万元，但是你公司报告期内中营业收入仅为 9896.14 万元；除此之外，分季度主要财务指标显示的净利润及经营活动产生的现金流量净额等指标亦与年报总体财务指标存在异常。请对此予以核查，并作出相

关解释说明；同时，请结合你公司主营业务开展情况，以及前述问题 3 的股权出售对公司经营情况的影响，提供相关分季度财务指标变动的合理性分析。

5、请你公司结合马达加斯加中非资源控股有限公司生产经营状况及相关矿产资源的勘探进展等具体情况，详细说明其该公司股权及资产在资产负债表日是否的减值迹象，进而进行减值测试具体情况和相应资产可回收金额的确认依据，以及你认为“不存在重大减值风险”的具体依据；请你公司聘请的注册会计师依据相关会计准则和审计准则的规定，对公司报告期末资产负债表日对该股权及相应资产的会计确认、计量和报告是否保持了应有的谨慎性原则、相关会计处理是否符合企业会计准则规定予以核查并发表专项意见。

6、请详细说明你公司与香港中非资源投资有限公司解除《钛矿产品总包销合同》的具体发生过程、履行的审议程序和临时信息披露义务情况，对你公司的影响及是否存在损害上市公司及中小股东利益的情形。

7、根据你公司年报显示，你公司子公司深圳市广众投资有限公司（以下简称“广众投资”）与天津鑫宇隆产品有限公司涉及合同纠纷案及借款纠纷案，经双方和解，分别于 2015 年 12 月向对方支付了 2262.74 万元和 1000 万元款项，以结清双方债权债务。请详细说明该等案件具体和解过程，对你公司当期损益的具体影响情况，并根据相关案件的具体发生情况，详细说明广众投资与你公司原实际控制人练卫飞先生对案件和解费用的各自负担情况，是否存在损害上市公司利益的情形，如是，应详细说明你公司董事会为保障你公司利益所采取的具体措施。

8、请详细说明你公司与佟健亮、王梅春等人借款合同纠纷案件的具体进展情况，以及根据相关会计准则规定，因该等重大诉讼的具体影响情况以及案件审批进展，你公司在报告期末对相关或有事项的确认和计量情况。请你公司聘请的注册会计师对此核查并发表专项意见。

9、请详细说明你公司对上海量宽信息技术有限公司（以下简称“量宽信息”）现金增资 1.2 亿元的关联交易进展情况、量宽信息在截止 2016 年第一季度期末的具体经营开展情况，以及你公司对该项交易所履行进展信息披露义务情况。

10、请详细说明你公司报告期内证券投资业务的开展情况，以及对你公司当期损益的具体影响情况。

11、请根据你公司在 2015 年 5 月份连续披露有关银行账户被司法冻结、固定资产被司法查封、相关银行账户被盗开、有关机关到你公司调查取证你公司相关银行账户涉及的刑事案件 4900 万元等公告，详细说明相关事项的具体进展情况，以及对你公司报告期内的具体影响情况。

12、根据你公司《2015 年度内部控制自我评价报告》显示，2014 年你公司在资金管控、印鉴管理、信息披露（对外借款、重大诉讼）等方面存在重大缺陷或重要缺陷，受到证监会的处罚，对公司造成了较大负面影响。同时，你认为“经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司不存在未完成整改的非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷”。请你公司结合前述问题 11，以及报告期内你公司董事会及管理层人员更换情况，进一步补充说明你认为在 2015 年度内部控制不存在重大缺陷的具体原因。同时，请你公司聘请的内部控制

审计机构根据前述情况,进一步补充说明对你公司出具标准的内部控制审计意见的具体依据,并是否充分考虑的相关重大事项对公司财务报告内部控制的影响。

13、请详细说明你公司应收账款、其他应收款、预付账款前五名单位的具体情况,包括但不限于单位名称、期初余额、期间发生额、期末余额及账龄、是否存在关联关系、交易内容及其发生原因,是否涉及长期占用及其非经营性占用的情形。

14、根据你公司年报显示,报告期内你公司预付账款大幅下降至2.8万元,请结合该科目报告期初的确认情况,详细说明报告期内预付款项结转或回收的具体发生情况。

请你公司就上述问题做出书面说明,涉及需披露的,请及时履行披露义务,并在6月24日前将有关说明材料报送我部,同时抄送派出机构。

特此函告

深圳证券交易所

公司管理部

2016年6月21日