

关于对安徽德豪润达电气股份有限公司的关注函

中小板关注函【2021】第 24 号

安徽德豪润达电气股份有限公司董事会：

2021 年 1 月 18 日，你公司披露《关于回购公司股份方案的公告》称，为维护公司价值及股东权益所必需，你公司拟回购公司股份，回购金额 4000 万元至 8000 万元，回购价格不超过人民币 1.50 元/股，回购期限为自公司董事会审议通过本次回购方案之日起不超过 3 个月。同日，你公司披露《关于拟出售公司持有的雷士国际股票的公告》称，你公司拟以竞价减持的方式出售雷士国际股票（股票代码：02222.HK）不超过 13,000 万股，出售期间自董事会审议通过之日起 3 个月内。

我部对上述情况高度关注，请你公司认真核查并补充说明以下事项：

1、你公司股价已连续多日低于每股净资产，你公司董事长在 2021 年 1 月 12 日提议回购公司股份，是否符合《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》第二十六条第二款“提议人拟提议公司进行为维护公司价值及股东权益所必需情形回购股份的，应当在相关事实发生之日起十个交易日内向上市公司董事会提出”的规定，你公司在股票价格低于 1 元时推出回购方案是否存在引导市场预期，拉抬股价的情形。请律师核查并发表明确意见。

2、根据你公司公告披露，你公司本次回购股份符合《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》第十七条的规定，故本次回购可以在公司定期报告、业绩预告或者业绩快报公告前十个交易日内进行。请补充披露你公司是否存在因 2020 年净利润为负值等原因需在 2021 年 1 月 31 日前披露业绩预告的情形，并对你公司扣非后净利润连续八年亏损，2020 年前三季度亏损 1.65 亿元等情况作重大风险提示。

3、根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）珠海分所出具的《关于安徽德豪润达电气股份有限公司部分银行账户资金情况的说明》，截至 2021 年 1 月 15 日 11 点 21 分，你公司中国农业银行股份有限公司珠海康城支行开立的账户持有不低于人民币 12,000 万元可动用的不受限资金。上述资金多为你公司子公司账户资金，你公司动用 4000 万元至 8000 万元子公司资金用于公司股份回购是否对你公司持续经营能力产生重大负面影响。请会计师进行核查并发表明确意见。

4、根据你公司公告披露，香港德豪所持雷士国际股票账面平均成本为 1.0961 元/股，按雷士国际 2021 年 1 月 15 日收盘价 0.166 港元/股测算，若你公司出售雷士国际 1.3 亿股股票，预计将对当期损益带来-12,450.47 万元的影响。请补充说明：

（1）你公司出售雷士国际股份的原因。

（2）2021 年 1 月 4 日以来雷士国际累计成交量仅 445 万港元，你公司在三个月内出售雷士国际 1.3 亿股的可行性，并对雷士国际股价可能下跌导致你公司亏损加剧的情况作重大风险提示。

（3）请你公司全体董事补充说明作出此次交易决策的依据，是否

履行勤勉尽责义务，本次决策是否存在董事沈悦惺提出的“相关议案没有充足时间进行评估考虑”的情况。

5、你公司认为需说明的其他事项。

请你公司就上述问题做出书面说明，在 2021 年 1 月 20 日前将有关说明材料报送我部并对外披露，同时抄送安徽证监局上市公司监管处。同时，提醒你公司：上市公司应当按照国家法律、法规、本所《股票上市规则》和《上市公司规范运作指引》等规定，诚实守信，规范运作，认真和及时地履行信息披露义务。

特此函告

中小板公司管理部

2021 年 1 月 18 日