

## 大连友谊（集团）股份有限公司董事会 对非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明

大连友谊（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构，大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务报告出具了带持续经营相关的重大不确定性事项段的无保留审计意见，现将有关事项说明如下：

### 一、会计师对带与持续经营相关的重大不确定性事项的基本意见

大华会计师事务所（特殊普通合伙）在公司 2019 年度审计报告中指出：

大连友谊 2018 年度及 2019 年度已连续两年亏损，亏损金额（归属母公司）分别为 41,493 万元、32,620 万元；2018 年度及 2019 年度连续两年现金及现金等价物净增加额为负数，分别为-33,913 万元、-18,477 万元；截止 2019 年 12 月 31 日逾期未能偿还的银行借款本息为 43,032 万元，并且已被相关银行采取诉讼、财产保全等司法措施。大连友谊已在财务报表附注十四（四）中披露了拟采取的改善措施，但可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况仍然存在重大不确定性。

### 二、公司董事会对审计报告中涉及的与持续经营相关的重大不确定性事项的专项说明

对于上述事项，公司董事会认为：审计意见客观和真实地反映了公司实际的财务状况，揭示了公司目前存在的问题。

为保证公司的持续经营能力，公司根据目前实际情况，采取了如下措施：

（一）大股东及其他关联方同意在可预见的将来不催收本公司所欠之款项，并就公司在可预见将来所欠的款项到期偿还时提供一切必须之财务支援，以维持公司的持续经营，并出具了相关承诺。

（二）2020 年 1 月 8 日公司控股股东武信投资控股（深圳）股份有限公司与武汉开发投资有限公司签署了《武信投资控股（深圳）股份有限公司与武汉开发投资有限公司关于大连友谊（集团）股份有限公司之股份转让协议》。如上述股份转让实施完成，公司的控股股东将变更为武汉开发投资有限公司，实际控制人将变更为武汉市人民政府国有资产监督管理委员会。其不排除尝试提议对上市公司的业务、资

产及管理结构作出适当、合理及必要的优化调整。同时不排除尝试筹划针对上市公司或其子公司的资产和业务进行出售、合并、与他人合资或合作的计划，或推动上市公司购买或置换资产的重组计划，维持本公司的持续经营。目前上述控股权转让事项正在积极推进中。

（三）结合公司持有资产状况，公司将多渠道推动存量去化，寻求新的合作模式，推进沈阳友谊时代广场项目和大连富丽华国际项目的整体出售，以实现存量商业地产项目的去化，加速回现，维持本公司的持续经营。

董事会将持续关注并监督公司管理层积极采取有效措施，提升公司持续经营能力，维护公司和广大投资者的合法权益。

大连友谊（集团）股份有限公司董事会

2020年4月27日