

## 上海煜鹏通讯电子股份有限公司

### 董事会关于 2017 年度审计报告带持续经营相关重大不确定性事项段的无保留意见的专项说明

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）接受上海煜鹏通讯电子股份有限公司（以下简称“公司”）全体股东的委托，对公司 2017年度财务报表进行审计，并出具了带持续经营相关重大不确定性事项段的无保留意见审计报告（京永审字（2018）第 146137号）。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》和《关于做好挂牌公司2017年年度报告披露相关工作的通知》（股转系统发【2017】1734号）及相关规定，现将有关情况说明如下：

#### 一、审计报告中对导致与持续经营相关的重大不确定性的事项的原文如下：

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注五、19、未分配利润所述，公司 2017 年度发生净亏损 7,361,904.47 元，截至 2017 年 12 月 31 日止累计亏损 33,517,979.98 元。该事项不影响已发表的审计意见。

#### 二、董事会关于审计报告所涉及事项的说明：

公司董事会对北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带持续经营重大不确定性事项段的无保留意见审计报告予以理解，现对相关事项进行如下说明：

##### （一）公司营业收入下降原因

1、受无线通信终端行业激烈竞争的影响，国内外各类天线供应厂商增加投入，扩大产能，使得行业竞争更加激烈，受此影响公司核心业务手机 LDS 天线

市场的客户订单规模和数量发生下滑，毛利持续降低。

2、为保障公司业务从手机行业往物联网、车联网、智慧医疗等持续转型投入，研发投入了相关技术的人员；同时这些项目的研发周期长，订单规模小，资源占用比重，虽然现阶段毛利水平较高，并且有效地缓解了利润的亏损以及毛利的下滑趋势，但受到总体订单规模制约，报告期内尚未带来明显的利润增益。

3、公司在积极地开拓市场和新客户的过程中，存在与新客户合作磨合的过程，报告期内也遇到了少量客户在信誉度上明显不良的情况，如拖欠货款或者不按照实际约定的账期支付等情况，一定程度上造成了公司经营现金流的减少，客观上造成一定影响。

4、为提升公司生产能力，降低生产人力成本，公司积极投入了昆山分厂和用于自动化生产的机械手臂等设备，报告期内单位成本摊销提升。

(二) 针对上述审计报告所强调事项段，为保证公司持续经营能力，公司采取了以下改善措施

1、公司高管牵头，各级管理者在直属及相关的业务领域，本着快速、高效、高质的原则，有针对性的推广项目优化，全面提升运营效率。进一步落实内控制度，加强审核，压缩开支，同时深入绩效考核，淘汰落后员工，培养公司核心人才，节约成本费用。加强与投资者的沟通，增强了投资者对公司的了解。

2、推进多元化的销售模式，积极鼓励员工发现新的市场和销售渠道，采用激励机制，便于公司更好的了解市场，深入市场，挖掘市场。

3、进一步增强研发能力，在加大研发人员培训的同时，贯彻竞争机制，本着优者奖，劣者罚的原则，对于获得项目订单多的团队，在职务和资金上给与更多的奖励，对于丢失项目的团队也会以末位淘汰制的方式处理。

4、公司调整市场开拓策略，采取上市公司、挂牌公司客户优先发展，中小客户适度发展的开拓策略，尽量减少客户信誉不良情况的发生和影响。

5、扩大惠州工厂和昆山工厂的产能，投入自动化生产设备，进一步优化生产效率和良率，同时也可以有效的降低人力成本

6、公司已制订 2018 年经营计划及经营策略，在拓展现有产品及渠道的基础上，大力开发毛利更高的新产品，开拓新材料市场，严格控制费用，减少经营亏损。

7、为改善公司持续经营能力，公司已制定了详细业务及人员策略，做好相关部署以实现新业务的顺利过渡与对接，以期实现 2018 年业绩扭亏为盈。

### 三、公司董事会意见：

公司董事会认为：北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的原则，对公司出具的京永审字（2018）第 146137 号带持续经营相关重大不确定性事项段的无保留意见审计报告，公正的反映了公司 2017 年度财务状况及经营成果。

董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员等相关人员积极采取有效措施，消除审计报告中持续经营相关重大不确定性事项段对公司的影响。

特此公告。

上海煜鹏通讯电子股份有限公司  
董事会

2018 年 4 月 24 日