

**湖南新中合光电科技股份有限公司**  
**董事会关于 2019 年度财务报告非标准审计意见的**  
**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。

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)受我公司委托，对公司 2019 年度财务报表进行了审计，并出具了保留意见的《审计报告》(天职业字[2020]17691 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》的相关规定，现将有关情况进行说明。

**一、审计报告中保留意见的内容**

该内容为：如财务报表“六、(十二)短期借款”所述，新中合公司期末已逾期未偿还的短期借款余额为 1,191.63 万元。如附注“六、(十八)、一年内到期的非流动负债”所述，未偿付余额中有 1,375.00 万元将于 2020 年 4 月 11 日到期。新中合公司未能重新商定协议或获取替代性融资。这种情况表明存在可能导致对新中合公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。财务报表对这一事项并未做出

充分披露。

## 二、董事会关于审计报告中保留意见所涉及事项的说明

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2019 年年报出具保留意见的审计报告，针对上述审计意见，公司的应对措施如下：公司管理层拟采取减少亏损项目的资本性支出，加大公司传统 PLC 业务的市场开发力度增加销售收入、控制和缩减成本费用等措施改善公司的持续经营能力，为维持公司正常生产运转，公司拟定了以下经营方针：

### （一）公司运转和分路器生产

1、压费用降成本。减少各部门管理人员 50%，部分工段外包降低生产成本（减少员工社保、福利支出）。

2、开拓市场提高产品利润。通过开拓市场一方面提高产品销路和销售价格，另一方面减少销售费用。

3、定期加强成本核算，精细化管理。

### （二）晶圆生产

1、在没有外部资金注入（包括预付款）的情况下，晶圆生产线停产，晶圆生产线不再产生亏损；

2、加大晶圆生产线招商，择机恢复 PLC 晶圆和 AWG 晶圆生产，以提高公司利润。

### （三）银行贷款利息

积极与贷款银行（主要是保靖农村商业银行股份有限公司）协商，谋求降低贷款利息。目前已经获得保靖农村商业

银行股份有限公司支持，将贷款利息分别降至 4.35%、4.74996%，每月公司贷款利息支出将减少 68934.85 元。

（四）公司目前不存在关键管理人员离职且无人替代和人力资源短缺等情形。

综上所述，公司管理层认为公司具备持续经营的能力。

### 三、董事会意见

公司董事会尊重天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具的保留意见审计报告。审计报告中保留意见涉及事项的说明客观地反映了公司实际情况，我们表示同意。我们将尽力采取相应有效的措施，尽早消除保留意见中涉及事项的影响，积极维护广大投资者的利益。

特此公告。

湖南新中合光电科技股份有限公司

董事会

2020年4月24日