

董事会对会计师事务所出具的 2019 年度带“与持续经营相关的重大不确定性”事项段的无保留意见《审计报告》的专项说明

大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了大信审字[2020]第 1-01968 号带“与持续经营相关的重大不确定性”事项段的无保留意见《审计报告》，根据上海证券交易所和中国证监会的相关要求，董事会对审计报告中所涉及事项作专项说明如下：

一、“与持续经营相关的重大不确定性”事项段的内容

我们提醒财务报表使用者关注，公司已经自 2014 年起终止经营原主营彩电业务，截至财务报告报出日，已完成原资产、负债、人员清理工作，公司尚处于形成稳定盈利模式的转型期，公司现有经营业务的持续性存在较大的不确定性，这种情况表明公司持续经营能力存在重大不确定性。公司已在财务报表附注二、（二）中充分披露了可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的主要情况或事项，以及公司管理层针对这些事项和情况的应对计划。该事项不影响已发表的审计意见。

二、董事会针对审计意见涉及事项的相关说明

公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了厦华电子 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

针对《审计报告》中所涉“与持续经营相关的重大不确定性”事项的说明：

公司 2019 年度实现营业收入 2,843.93 万元，净利润 187.87 万元，盈利能力较为羸弱，尚处于形成稳定盈利模式的转型期，公司持续经营能力存在重大不确定性。为增强公司的持续发展和盈利能力，公司拟采取以下措施改善公司的持续经营能力：

第一，公司经营管理团队将积极推进各项资源的整合，结合公司未来发展方向，进一步整合公司业务结构；同时引进优秀管理人才及专业人员，在夯实现有业务的前提下，继续努力拓展新的盈利能力较强的可持续发展业务，提升公司整体盈利能力。

第二，结合公司实际情况，进一步强化内部控制体系建设，完善内控管理的薄弱环节，防范经营风险。更加有效地降低管理成本，提高经营效益。

以上说明。

厦门华侨电子股份有限公司董事会

2020 年 4 月 28 日