

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



山西長城微光器材股份有限公司
SHANXI CHANGCHENG MICROLIGHT EQUIPMENT CO. LTD.*
(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)
(股份代號：8286)

有關截至二零一九年十二月三十一日止年度的年度報告
補充公告

僅此提提述於2020年6月30日登載，山西長城微光器材股份有限公司（「本公司」，「公司」，及其附屬公司，統稱「本集團」）截至2019年12月31日止年度的年度報告（「2019年年報」）。除文義另有所指外，於本公告所用詞彙與2019年年報所界定者具相同涵義。

除2019年年報所披露資料外，本公司董事會（「董事會」）就有關本集團截至2019年12月31日止年度的其他收入提供進一步資料。

財務狀況和持續經營事項

於二零一九年七月十一日，太原長城和北京中澤創業投資管理有限公司（「北京中澤」，連同太原長城，「貸款人」）均為本公司的主要股東，與本公司訂立貸款協議，據此，貸款人同意向本公司授出本金額為人民幣60,000,000元的定期貸款（「股東貸款A」）以作為技術轉型及升級計劃提供資金及補充本公司一般營運資金。於二零一九年七月二十九日，貸款人進一步與本公司就股東貸款A訂立補充貸款協議。

於二零一九年七月三十日，貸款人與本公司訂立另一項貸款協議，據此，貸款人同意向本公司授出本金額為人民幣20,000,000元的定期貸款（「股東貸款B」）以作為技術轉型及升級計劃提供資金及補充本公司一般營運資金。

針對上述貸款協議A、補充協議及股東貸款B，股東原則上同意借款。但是在籌措資金時因銀行給企業放貸規模緊縮遇到障礙，故暫時不能確定具體日期。公司亦與其他借款人正在商洽。

存貨

隨著新型冠狀病毒疫情的緩解，以及政府強制性檢疫措施的放寬，行業上下游全面復工複產，二零二零年下半年公司銷售勢必帶來明顯的增長；同時，公司也在進行新產品的研發，向產

業鏈下游延伸，預計在四季度帶來新的銷售增長，從而實現審計報告中指出的存貨銷售。

到二零二零年十二月三十一日前，上述措施若未能取得預期效果，公司將根據財務制度及會計準則的要求計提相應的存貨減值準備，以消除此項審計意見。公司有信心就該免責聲明中指出的關於存貨問題會在明年的財務報表中刪除。

應收貿易賬款

本集團的一家主要原材料供應商（「原供應商」）進行生產設備技術改造，於二零一九年五月起不能正常為本集團提供原材料，將原供應商由變更為新的一家供應商（「新供應商」）。但因為新供應商產品技術指標不合格，造成了公司產品品質不穩定，產品良率低，影響到了客戶正常使用。因新冠疫情的影響公司無法進行及時補貨，且因疫情管制原因，上述退貨產品涉及的三家客戶也受到具大影響，其採購的產品也形成了積壓，無法支付貨款，經與客戶溝通，同意退回其採購的產品，做銷售退貨處理。

對已退貨產品，公司將在保持軍用客戶銷售的同時，積極尋找民用客戶，將退貨進行二次銷售用於民用產品市場，實現產品的再銷售。

若仍無法達到再次銷售標準的存貨，公司將在二零二零年底做計提全額減值準備，同時公司將出臺必要應收賬款管理制度，避免出現新不良，以消除審計報告中指出的該項審計意見。公司有信心就該免責聲明中指出的關於應收貿易帳款問題會在明年的財務報表中刪除。

二零二零年上半年原供應商已恢復了原材料供貨，保障了產品合格率。

有關不發表意見的其他資料

雖然由於公司連續的經營虧損，造成資金短缺，支付能力下降，靠公司自身的能力無法解決問題。但是，公司仍然認為所處行業的巨大的發展空間，隨著社會與科技的發展，光纖面板、光錐在民用領域的應用不斷增加，醫療領域對大直徑面板、光錐的需求逐年增長，公司將調整市場拓展策略，加大民用行業的拓展力度。對於退貨產品公司在保持軍用客戶銷售的同時，積極尋找民用客戶，將退貨進行二次銷售用於民用產品，實現存貨變現。

基於公司就目前持續經營問題將採取以下兩個方面的措施：

(1) 資本層面：定向增發新股/發債引進新的戰略投資者；

(2) 經營層面：(a) 盤活限制長期資產，擬將公司經營上暫無用途的物業對外進行出租，增加物業收入，一旦實現，預計每年可淨增收入1300萬元；(b) 研發新產品，向產業鏈下游延伸，同時，強化現有銷售力量，引入更有能力的戰略型銷售代理公司；(c) 利用公司在軍品領域積累的技术優勢，向民用產品領域進行拓展，增加新的客戶和收入來源。

關於外部借款，借款人同意就1,702萬人民幣借款予以減息，減息日期截至2019年12月31日。

關於債務重組，公司已完成與華夏銀行1,300萬元人民幣貸款的債務重組，將已到期的一年期借款轉變為三年期借款，占未償還的銀行貸款和其他貸款總額的51.7%。

關於股東和借款人的資金支持，股東原則上同意借款支持。但是在籌措資金時因銀行給本集團放貸規模緊縮遇到障礙，故暫時不能確定具體日期。其他借款人正在商洽。

審核委員會

於二零二零年六月三十日，審核委員會召開了二零二零年第四次會議，審核委員會委員同核數師，就年報的相關問題進行了溝通。審核委員會委員對免責聲明的意見已充分瞭解，在二零二零年六月三十日召開的董事會中同管理層就免責聲明的意見進行了商討，並且認同管理層對免責聲明的立場與觀點。

不作出意見的基礎

中滙安達會計師事務所有限公司（「核數師」）認為公司在提供的資訊或檔不能形成令人滿意的審計程式的原因補充如下：

1. 存貨

截至2019年年度報告公佈之日2020年6月30日（「年度報告公佈日」），核數師沒有記錄到材料銷售。原因如下，在2020年年初新型冠狀病毒爆發，以及隨後的強制性政府檢疫措施對本集團業務和運營產生巨大影響，同樣導致公司上下遊客戶的經營在2020年上半年陷入不正常狀態，公司無法進行正常銷售，對庫存和集團應收款餘額的可回收性造成了不確定性。

當中國隨著疫情的緩解逐步放開政府控制措施時，公司的經營會逐步恢復正常，庫存可以實現出售。然而，截至年度報告公佈日經營活動仍在新冠疫情的影響下。因此，由於沒有銷售產生，核數師無法對截至2019年12月31日約10,977,000元的存貨是否可以收回感到滿意。

2. 應收貿易賬款

貿易應收款金額為18,662,000元人民幣，包括吉林省鉅鴻智慧技術有限公司（「鉅鴻」）為10,286,000元人民幣，香港松山公司（「松山」）為6,144,000元人民幣和深圳市聚力德智慧發展有限公司（「聚力德」）人民幣為2,232,000元人民幣。核數師要求的審計證據之一是獲得隨後結清貿易應收款的資訊。然而，截至年度報告公佈日沒有獲得鉅鴻，松山和聚力德的相關結清款項的證據。

此外，在2019年12月31日至年度報告公佈日之前，由於（「存貨」）相關內容所述的理由，前述客戶沒有發生重大銷售，也沒有隨後的結算，核數師無法對截至2019年12月31日的貿易應收款18,662,000元人民幣的可收回性表示滿意。

股東及潛在投資者在買賣本公司證券時務請審慎行事。

承董事會命
山西長城微光器材股份有限公司
主席
吳波

中國山西省太原市，二零二零年八月三十一日

於本公告日期，董事會由九位董事組成，分別為：四名執行董事：趙智先生、宋政來先生、焦保國先生及王玲玲女士；兩名非執行董事：袁國良先生及吳波先生；以及三名獨立非執行董事：許詠風先生、王衛忠先生及榮飛先生。

本公告的資料乃遵照香港聯合交易所有限公司GEM證券上市規則而刊載，旨在提供有關本公司的資料；本公司各董事願就本公告的資料共同及個別地承擔全部責任。本公司各董事在作出一切合理查詢後，確認就其所知及所信，本公告所載資料在各重要方面均屬準確完備，沒有誤導或欺詐成分，且並無遺漏任何事項，足以令致本公告或其所載任何陳述產生誤導。

本公告將由其刊發日期起計最少一連七日登載於GEM網站www.hkgem.com之「最新公司公告」網頁。本公告亦將登載於本公司網站www.sxccoe.com。

* 僅供識別