

证券代码：300051

证券简称：三五互联

公告编号：2021-088

厦门三五互联科技股份有限公司

董事会关于 2020 年度带“与持续经营相关的重大不确定性”

事项段无保留意见审计报告涉及事项的专项说明

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)(亦称“审计机构”)对厦门三五互联科技股份有限公司(简称“公司”、“三五互联”、“上市公司”)2020年度财务报表进行审计后，出具带“与持续经营相关的重大不确定性”事项段无保留意见的《审计报告》和《关于对厦门三五互联科技股份有限公司出具带“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》。根据中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，公司董事会对前述带“与持续经营相关的重大不确定性”事项段无保留意见审计报告涉及的事项进行专项说明如下：

一、关于“与持续经营相关的重大不确定性”事项段的说明

(一)与持续经营相关的重大不确定性的主要内容

在华兴审字[2021]21000450017号《审计报告》和华兴专字[2021]21000450027号《关于对厦门三五互联科技股份有限公司出具带“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》中，审计机构认为：如财务报表附注二(二)所述，三五互联公司2018年度、2019年度及2020年度连续出现大额亏损，截至2020年12月31日止，公司的累计未弥补亏损为62,947.31万元，营运资金为-5,393.34万元。这些事项或情况，表明存在可能导致对三五互联公司持续经

营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

(二)判断与持续经营相关的重大不确定性的理由和依据

如“(一)与持续经营相关的重大不确定性的主要内容”所述，表明存在可能导致对三五互联持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。为了增强上市公司的持续发展能力和盈利能力，改善上市公司资产质量，促进上市公司长远、健康发展，公司拟采取财务报表附注二(二)所述措施以改善公司的持续经营能力。

审计机构认为，三五互联持续经营能力的根本改善在很大程度上将取决于其后续改善措施，尤其是旨在提高其经营活动盈利能力和现金流量的相关措施能否得以全面实施以及实施效果是否显著。

根据《中国注册会计师审计准则第1324号——持续经营》第六节、第二十一条规定，“如果运用持续经营假设是适当的，但存在重大不确定性，且财务报表对重大不确定性已作出充分披露，注册会计师应当发表无保留意见，并在审计报告中增加以‘与持续经营相关的重大不确定性’为标题的单独部分”。三五互联已在其2020年度财务报表附注中对前述持续经营能力存在的重大不确定性及公司的未来应对计划做出充分披露。因此，审计机构在强调事项的基础上，增加了“与持续经营相关的重大不确定性”事项段，提醒报表使用者关注三五互联与持续经营能力相关的重大不确定事项。

(三)带“与持续经营相关的重大不确定性”事项段涉及的事项对报告期内公司财务状况和经营成果的影响

审计机构未发现上述事项段涉及的事项或情况，对三五互联2020年12月31日的财务状况和2020年度的经营成果存在影响。

二、董事会意见

公司董事会尊重审计机构的独立判断，并高度重视带“与持续经营相关的重

大不确定性”事项段无保留意见审计报告涉及事项对公司产生的影响；董事会将积极推进，争取尽快解决带“与持续经营相关的重大不确定性”事项段所涉及的问题。

四、独立董事意见

经对华兴会计师事务所(特殊普通合伙)出具的带“与持续经营相关的重大不确定性”事项段无保留意见的审计报告和专项说明进行认真审阅，同时与注册会计师、公司管理层等进行交谈沟通，独立董事同意公司董事会编制的《董事会关于公司2020年度带“与持续经营相关的重大不确定性”事项段无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》，该说明符合公司实际情况，采取的消除相关事项及其影响的措施具体可行。同时，独立董事将持续关注和督促公司董事会及管理层落实相应措施的进展情况，尽快消除前述事项对公司的影响，更好地促进公司发展，维护广大投资者的利益。

五、监事会意见

经认真审核公司2020年度财务报告和带“与持续经营相关的重大不确定性”事项段无保留意见的审计报告和专项说明后，监事会对公司董事会编制的《董事会关于公司2020年度带“与持续经营相关的重大不确定性”事项段无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》表示认可；该专项说明符合中国证监会、深圳证券交易所的相关规定；监事会将全力支持公司董事会和管理层采取有效措施解决前述涉及的事项，配合其开展相关工作，切实维护公司及全体股东的合法权益。

六、消除相关事项及其影响的具体措施、预期消除影响的可能性及时间

就“与持续经营相关的重大不确定性”事项段涉及的相关事项，公司拟采取财务报表附注二(二)所述措施以改善公司的持续经营能力，以消除其对持续经营的影响：

1、公司近三年产生亏损的主要原因系子公司深圳市道熙科技有限公司商誉减值所致。当前，深圳市道熙科技有限公司立足于自身，研发重点逐渐向手游、H5游戏等新产品转移，积极推出多种题材及类型的游戏产品，丰富产品线；积极开拓游戏发行业务渠道。截止2020年末，公司自有平台的主要游戏2款，研发测试运营的产品2款，主要有《PPXY》进阶版和《FHLT》，其中《PPXY》进阶版，已完成游戏开发并上线运营测试，目前在持续进行玩法体验优化以及根据线上数据持续调优开发，进行更全面贴合用户的系统优化工作。《FHLT》已经完成游戏核心玩法开发，现阶段进行玩法体验优化以及数据调优活动开发工作。

2、精简冗余机构,提升资源利用效益。一方面，为提高公司营销服务网络效率，公司裁撤部分分子公司以实现优化整合公司资源的目的，提高机构服务的效率。2020年度，公司已经注销厦门三五互联科技股份有限公司佛山分公司、东莞分公司、无锡分公司、宝安分公司以及子公司泉州三五互联信息科技有限公司、苏州三五互联信息技术有限公司等六家分子公司，并将持有的北京亿中邮信息技术有限公司95.50%股权转让给北京安可信创信息技术有限公司。未来，公司将进一步整合组织架构，调整及优化人员结构。另一方面，子公司天津三五互联移动通讯有限公司加强营销力度，努力扩展租赁渠道，通过提高产业园出租率减少亏损，采取多种方式盘活资产，提高资源的使用效率。

3、结合公司的资金需求及债务偿还情况，开源节流，继续维持与现有金融机构的合作，计划新增其他合作银行和贷款额度，争取有效降低融资成本，具体包括：(1)维持兴业银行信用贷款额度，用于支付传统业务日常运营成本；(2)为尽可能降低资金成本，不排除上市公司根据整体资金的情况对信托贷款先行偿还，并在其他融资机构资金到位后予以置换。

2021年度，公司将通过巩固与完善基础企业服务产品，整合现有平台资源，拓展手机游戏业务、移动通讯转售业务。公司积极参与5G、物联网、卫星互联网等新型信息基础设施建设，为广大客户提供个性化语音、流量、卫生通讯、应急通信等一站式通信解决方案，在新的行业领域探寻利润增长点。并且，公司制定费用与成本控制计划，结合绩效考核对整体费用进行控制；通过提高人均产能、

优化人力结构等方式控制关键费用，通过不断革新产品开发理念、开发新技术、优化产品结构等方式来降低产品成本，提高利润水平。

随着公司各项经营规划的有效实施，在各方的大力支持下，公司预计将实现持续、稳定、健康发展。

公司董事会敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险！

特此公告！

厦门三五互联科技股份有限公司

董事会

二〇二一年四月二十三日