

证券代码：835041

证券简称：ST 三加六

主办券商：东吴证券

## 成都三加六信息技术股份有限公司 董事会关于 2021 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。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）受成都三加六信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）的委托，对公司 2021 年度财务报表进行审计，并出具了无法表示意见的非标准审计报告（亚会审字（2022）第 01520010 号）。董事会根据股转系统发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》和《关于做好挂牌公司 2021 年年度报告披露相关工作的通知》的相关规定，现将有关情况进行说明。

### 一、无法表示意见涉及的主要内容

1、三加六公司目前经营业务全面停滞，绝大部分员工已经离职，公司仅剩董事长（兼总经理）和财务负责人（兼信息披露负责人）；且截止 2021 年 12 月 31 日公司账面货币资金仅剩 0.90 万元。上述因素导致三加六公司生产经营受到重大不利影响，其持续经营能力存在重大不确定。截至审计报告日止，三加六公司未能就与持

续经营能力相关的应对计划提供充分、适当的审计证据。因此，审计人员无法获取充分、适当的审计证据对三加六公司以持续经营假设为基础编制的 2021 年财务报表是否恰当发表审计意见。

2、三加六公司近年来持续亏损，重要资产存在进一步减值迹象。但管理层未能向审计人员提供重要资产减值测试的相关资料，审计人员也无法实施必要的审计程序以获得各项资产可回收金额的充分、适当的审计证据。

3、三加六公司财务人员已于 2019 年离职，与财务有关的内部控制已经失效，同时也导致审计人员审计工作受到了限制。由于内部控制失效对财务报表影响的广泛性以及审计工作的受限，审计人员虽然实施了检查、函证、监盘等审计程序，但难以全面实施有效的审计程序以获取充分、适当的审计证据，特别是所有重要科目以及期后事项、或有事项的真实性、完整性和金额计量准确性等方面的审计证据，因此无法确定上述因素对三加六公司财务报表的影响。

## 二、公司董事会对该事项的说明

公司董事会认为：亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2021 年度财务报表出具无法表示意见审计报告，主要原因是公司的经营业务停滞，货币资金不足，持续亏损；重要资产减值，以及财务人员离职，无法通过审计程序获取充分、适当的审计证据，从而形成了无法表示意见的审计报告。针对审计报告所涉及事项，公司董事会和管理层已认识到主营业务持续经营不足的现状，公司正积极采取措施，具体如下：1、经营状况持续下降的事项，公司

已从2018年开始尝试探索新业务，在多元化发展方面谋求新出路，寻求新的业务增长；2、积极寻求合作企业及投资者，为公司注入发展资金，努力使公司持续生存下去；3、加强内控，完善公司内控流程。

### 三、董事会意见

公司董事会认为：亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的无法表示意见，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司2021年度财务状况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高级管理人员等相关人员积极采取有效措施，消除审计报告中所列无法表示意见涉及事项对公司的影响，以保证本公司长期持续地发展。董事会提请广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

成都三加六信息技术股份有限公司

董事会

2022年4月19日