

董事会对会计师事务所出具的 2021 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

尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）出具了尤振审字【2022】第 0608 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，如财务报表附注二、（二）所述，截至 2021 年 12 月 31 日止，厦华公司未分配利润累计为-2,875,028,895.82 元、2021 年虽实现营业收入 152,397,617.52 元，但归属于母公司所有者的净利润为-4,737,609.51 元，且归属于母公司股东权益为 7,387,787.59 元，资产负债率达 93.84%。这些情况表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 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：

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：

1、优化公司业务结构，在大力拓展现有贸易业务的基础上，积极布局水产品加工业务，通过实现产品的价值升值，提升公司的盈利能力；

2、引进优秀管理人才及销售人员，提升管理水平，增强销售能力，保障业务的持续稳定发展；

3、在利用董事长关联企业提供的财务资助，保障公司业务有序开展的同时，积极寻求通过资本市场融资等方式获取资金，增加公司自有资金，降低资产负债率及运营成本，增强公司偿债能力，降低财务风险。为公司未来的稳定发展奠定基础；

4、结合公司实际情况，进一步优化内部控制体系，完善内部控制管理，防范经营风险，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

2022 年 4 月 29 日