

证券代码：836182

证券简称：洁诺股份

主办券商：民族证券

## 杭州洁诺清洁用品股份有限公司监事会 关于中汇会计师事务所（特殊普通合伙） 出具带持续经营相关的重大不确定性的保留意见审 计报告的专项说明

本公司及监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。

### 一、带持续经营相关的重大不确定性的保留意见的基本情况

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）接受杭州洁诺清洁用品股份有限公司（以下简称“公司”或“洁诺股份”）的委托，对公司 2018 年度财务报表进行审计，并出具了带有与持续经营相关的重大不确定性事项段的保留意见审计报告。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》和《关于做好挂牌公司、退市公司及两网公司 2018 年年度报告披露相关工作的通知》及相关规定，现将有关情况说明如下：

“一、保留意见/带有与持续经营相关的重大不确定性段落的内容

#### （一）保留意见的内容

截止 2018 年 12 月 31 日，杭州洁诺公司之重要子公司杭州鲜生友请供应链有限公司（以下简称鲜生友请公司）应收杭州洁诺公司之关联方杭州修养坊健康科技连锁有限公司（以下简称修养坊公司）4,072.76 万元，鲜生友请公司就该应收账款计提了坏账准备 203.64 万元。修养坊公司已制定了还款计划，但我们无法就上述应

收账款的可回收性获取充分、适当的审计证据。

(二) 带有与持续经营相关的重大不确定性段落的内容

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二（二）所述，截止 2018 年 12 月 31 日，鲜生友请公司应收杭州洁诺公司之关联方修养坊公司 4,072.76 万元，因上述应收账款未能及时收回导致鲜生友请公司未能按时支付部分供应商货款，已发生多起供应商起诉鲜生友请公司或杭州洁诺公司要求支付货款及费用的案件。鲜生友请公司已与修养坊公司就还款计划达成一致，该公司拟从区域代理费、经营利润、吸引战略投资者、受让鲜生友请公司债务等多种渠道筹集资金归还所欠鲜生友请公司债务。鲜生友请公司拟从催收修养坊公司欠款、向修养坊公司转让债务、拓展销售渠道、向关联方借款等多种渠道筹集资金支付供应商货款，保持公司持续经营。这些事项或情况表明存在可能导致对杭州洁诺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。”

监事会对报告中涉及的事项进行了核查，认为公司董事会对相关事项的说明客观反映了该事项的实际情况，该审计报告客观、公正地反映了公司 2018 年度的财务状况、经营成果及现金流量。公司监事会对中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具带持续经营重大不确定性段落的保留意见审计报告和公司董事会针对该事项所做的说明均无异议。

监事会将督促董事会推进相关工作，解决非标准审计意见所涉及的事项及问题，切实维护公司及全体股东利益

杭州洁诺清洁用品股份有限公司

监事会

2019年6月28日