

**爱侣健康科技股份有限公司**  
**董事会关于 2019 年度审计报告被出具保留意见**  
**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。

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）接受爱侣健康科技股份有限公司（以下简称“公司”）委托，对 2019 年度财务报表进行了审计，并于 2020 年 6 月 30 日出具了保留意见的审计报告（报告编号：中汇会审【2020】4962 号）。根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求，就相关事项专项说明如下：

一、“形成保留意见的基础”的内容

爱侣健康公司的美国全资孙公司 WSM Investments, LLC (以下简称 WSM 公司) 截止 2019 年 12 月 31 日的存货账面原值 1,124.00 万元，由于新型冠状病毒重大传染疫情的爆发，我们无法对 WSM 公司开展现场审计工作，未能对 WSM 公司期末存货实施必要的监盘及抽盘等审计程序，且无法实施满意的替代程序以对其期末结存存货的存在和数量获取充分、适当的审计证据，因此，我们无法确定是否有必要对相关

财务报表项目作出调整。

## 二、 董事会关于审计报告中保留意见所涉及事项的说明

公司董事会经过审议，对公司 2019 年度出具的保留意见的审计报告的相关事项说明如下：

公司董事会认为中汇会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着谨慎的原则，对上述事项出具了带有保留意见的审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨反映了公司 2019 年财务情况及财务成果。董事会提请广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

针对上述审计报告形成保留意见的基础事项段，为保证公司持续健康发展，本公司管理层根据目前生产经营情况，采取了如下措施来保障公司的持续经营能力：

### 1. 与银行积极沟通，争取融资额度。

本公司向浙江长兴农村商业银行股份有限公司借款人民币 950 万元，对应的抵押物为房产及土地（权证号：浙(2017)长兴县不动产权第 0010890 号），2018 年评估价值为人民币 2,155 万元。本公司积极与浙江长兴农村商业银行股份有限公司沟通，以增加借款额度。

### 2. 转让房产和土地，获取经营用资金

本公司拥有的土地和房产总面积分别为 71,442 平米和 71,868 平米（权证号：浙(2017)长兴县不动产权第 0010890 号、浙(2019)长兴县不动产权第 0028573 号，浙(2019)长兴县不动产权第 0028575 号）。本公司通过中介挂牌和开发区管委会牵线的方式积极进行闲置土地和房产的转让。截至报告日，有 3 家购买意向方正在接洽和沟通中。

### 3. 积极开拓海外消毒防疫产品的销售市场

2020 年新型冠状病毒重大传染疫情(以下简称“新冠疫情”)席卷全球,本公司在美国的子公司迅速转变生产方向,生产相关防疫消毒产品。为此,本公司获得了洛杉矶市政厅消毒液和洗手液的订单,订单金额约 31 万美元。本公司按时交货后,产品得到了洛杉矶市政厅的好评。本公司将持续跟进包含洛杉矶在内的美国其他城市消毒液和洗手液的销售机会,并积极为后续订单作相关的生产准备。

### 4. 继续扩大海外电商销售业务

本公司现有亚马逊网店 3 个,运营人员 5 人,主要销售毛利较高的功能性润滑油。2020 年开始,针对海外电商销售团队,本公司改革了管理制度,采用阿米巴独立核算体系充分激励销售人员的积极性,目前可以带来约 15 万美元的稳定月均销售收入。2020 年下半年,计划通过复制销售团队,选择新品上架等方式,扩大销售收入,暂定目标为稳定月均销售收入约 30 万美元。

### 5. 发挥生产优势,积极挖掘代工产品的潜力

(1)纵向挖掘。对于现有优质代工客户争取加大代工产品数量,如杭州网易严选贸易有限公司。2020 年 1 月至 5 月已获取订单量月 807 万元,相较上年同期 517 万元增长了 56.09%。2020 年下半年,本公司会更加集中精力维护好现有产品的生产,在质量和交货期上进行持续性改善,以争取订单量的持续增加。

(2)横向挖掘。开发潜在的优质代工产品客户,本公司的代工客户中除了杭州网易严选贸易有限公司,还有深圳市宗匠科技有限公司,

时新(上海)产品设计有限公司等。2020年,本公司加大了销售人员的招聘力度,扩大了销售团队,以此希望可以加大销售力度,增加新的优质代工产品客户。

#### 6. 精简人员, 降低成本支出

本公司计划除了销售部门和保证一线员工数量,2020年下半年,根据获取的业务量,进一步缩减人员,减少辅助和管理人员人力成本支出。

#### 7. 加强公司内部运营和财务管理, 减少资金浪费

本公司计划在2020年对内部运营和财务管理进行整改,具体包括:现金流预测与控制、销售订单审核控制、关联方账务清理、存货账龄和周转期控制、产品发货开票和应收款项周转期控制、供应商采购和应付款项控制等。通过加强内部运营和财务管理,制定相关财务控制流程,以减少资金浪费,提高资金使用效率,降低资金短缺风险,以保证公司持续健康发展。

### 三、 备查文件目录

《爱侣健康科技股份有限公司第二届董事会第十次会议决议》。

爱侣健康科技股份有限公司

董事会

2020年6月30日