

国融证券

关于张家港华菱医疗设备股份公司的风险提示性公告

国融证券作为张家港华菱医疗设备股份公司的持续督导主办券商，通过定期报告事前审核，发现公司存在以下情况：

一、 风险事项基本情况

（一） 风险事项类别

序号	风险事项类别	挂牌公司是否履行信息披露义务
1	重大亏损或损失	是
2	其他（挂牌公司财务报告被出具非标准审计意见）	是

（二） 风险事项情况

1、公司 2020 年年报显示，公司 2020 年度净利润为 1,053,155.28 元，2020 年 12 月 31 日未分配利润为-21,764,767.95 元，实收资本为 7,700,000.00 元，未弥补亏损金额超过实收资本总额的三分之一。

2、根据亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“会计师”）出具的亚会审字（2021）第 01160015 号审计报告，会计师受委托审计公司 2020 年度财务报告，审计后出具了保留意见加持续经营相关的重大不确定性的审计报告。

如 2020 年度财务报表附注五、3 和附注五、6 所述，截至 2020 年 12 月 31 日，公司应收款项原值为 51,933,648.80 元，相应计提坏账准备 29,251,585.48 元。公司未提供剩余应收款项可回收性评估的充分证据。在审计过程中，会计师也无法对上述应收款项的可回收性实施有效的替代审计程序，无法获取充分、适当的审计证据，也无法对公司应收款项的可回收性做出准确判断。

如 2020 年度财务报表附注五、5 所述，截至 2020 年 12 月 31 日，公司预付账款余额为 4,584,245.37 元，其中 4,265,937.02 元未能提供充分、适当的审计

证据，也无法实施替代审计程序对其作出准确判断。

如 2020 年度财务报表附注五、19 所述，截至 2020 年 12 月 31 日，公司应交增值税余额为 4,237,665.29 元，应交所得税余额为 514,626.66 元。在审计过程中，会计师无法对上述应交增值税和应交所得税做出准确判断。

如 2020 年度财务报表附注二、（二）所述，截止 2020 年 12 月 31 日，公司累计亏损 21,764,767.95 元，累计亏损占股本的 282.66%，且于 2020 年 12 月 31 日，公司流动负债高于流动资产总额 12,847,072.24 元。以上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。

二、对公司的影响

1、截止 2020 年 12 月 31 日，公司累计亏损 21,764,767.95 元，累计亏损占实收资本总额的 282.66%，且于 2020 年 12 月 31 日，公司流动负债高于流动资产总额 12,847,072.24 元，公司持续经营能力存在重大不确定性。

2、公司财务报告被出具保留意见，会计师无法对公司应收款项的可回收性、应交增值税和应交所得税余额做出准确判断。公司预付账款余额为 4,584,245.37 元，其中 4,265,937.02 元未能提供充分、适当的审计证据，会计师也无法实施替代审计程序对其作出准确判断。

三、主办券商提示

主办券商已履行对挂牌公司的督导义务，督促公司及时履行信息披露义务，并将持续关注公司未来的治理及经营情况。

主办券商提醒广大投资者：

因该公司未弥补亏损超过实收资本总额三分之一，且公司财务报告被会计师出具保留意见，持续经营能力存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

四、备查文件目录

《张家港华菱医疗设备股份公司 2020 年年度报告》

国融证券

2021年6月29日