

证券代码：831826

证券简称：华菱医疗

主办券商：国融证券

## 张家港华菱医疗设备股份公司

### 监事会关于 2020 年度财务报告被出具保留意见的专项说明 的核查意见

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。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）接受张家港华菱医疗设备股份公司（以下简称“公司”或者“华菱医疗”）全体股东委托，审计公司 2020 年度财务报表，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。

审计报告中保留意见加持续经营相关的重大不确定性涉及的事项内容如下：

#### 一、形成保留意见的基础

如财务报表附注五、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。华菱医疗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，我们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，也无法对华菱医疗公司应收款项的可回收性做出准确判断。

如财务报表附注五、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，我们无法对上述应交增值税和应交所得税做出准确判断。

#### 二、与持续经营相关的重大不确定性

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 2020 年 12 月 31 日，华菱医疗公司累计亏损 21,764,767.95 元，累计亏损占股本的

282.66%，且于 2020 年 12 月 31 日，华菱医疗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华菱医疗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。

公司董事会出具了关于 2020 年度财务报告被出具保留意见的专项说明。

公司监事会认为：

一、监事会对本次董事会出具的关于 2020 年度财务报告被出具保留意见的专项说明无异议。

二、本次董事会出具的专项说明的内容能够真实、准确、完整的反应公司实际情况。监事会将督促董事会推进相关工作，解决保留意见加持续经营相关的重大不确定性所涉及事项及问题，切实维护公司及全体股东利益。

特此公告。

张家港华菱医疗设备股份公司

监事会

2021 年 6 月 29 日