

证券代码：831440

证券简称：沃顿股份

主办券商：中泰证券

## 沃顿信息科技（湖南）股份有限公司 监事会对董事会关于 2020 年度财务报告非标准审计 意见的专项说明的审核意见

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。

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）接受沃顿信息科技（湖南）股份有限公司（以下简称“公司”）委托，对公司 2020 年度财务报表审计后出具了带持续经营重大不确定段落的保留意见的审计报告。

### 一、形成带持续经营重大不确定段落的保留意见的基础

截至 2020 年 12 月 31 日，公司应收账款余额 5,349,452.68 元，坏账准备余额 3,686,100.90 元，应收账款净额 1,663,351.78 元，占资产总额的 27.32%。由于六月份才正式进场开展审计工作，函证时间较为紧张，截至审计报告报出日，我们未能收到询证函回函，同时贵公司期后债务人未回款，亦没有提供就剩余应收账款可回收性评估的充分的证据。在审计过程中，我们无法实施其他审计程序，以获取充分、适当的审计证据，因此我们无法确定是否有必要对相关的应收账款项目做出调整。会计师认为上述事项对财务报表可能产生的影响重大，但不具有广泛性，故出具保留意见。

公司 2018 年度、2019 年度以及 2020 年连续亏损，表明存在可能对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。前述事项不影响已发表的审计意见。

公司董事会出具了关于 2020 年度财务报告非标准审计意见的专项说明。

### 二、公司监事会对该事项的意见

公司监事会认为：

1、监事会对本次董事会出具的董事会关于 2020 年年度财务审计报告非标准审计意见专项说明无异议。

2、董事会出具的该专项说明，能够真实、准确、完整地反应公司实际情况。

3、监事会将督促董事会推进相关工作，解决审计报告中所涉及的事项及问题，切实维护公司及全体股东利益。

特此公告。

沃顿信息科技（湖南）股份有限公司监事会

2021 年 6 月 30 日