

证券代码：838901

证券简称：万鸿泰

主办券商：国都证券

深圳市万鸿泰健康科技股份有限公司董事会关于
中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度审计报告
出具非标准无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，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实、准确和完整承担个别及连带责任。

本公司 2023 年度聘请中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司年度财务报告审计机构。中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）向本公司提交了编号为中兴华审字（2024）第 014153 号非标准无保留意见审计报告。根据相关规定，公司董事会现将有关情况说明如下：

一、审计报告中带有与持续经营相关的重大不确定性段落的事项内容

特别段落原文如下：

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表“附注二、2”所述：

万鸿泰公司报告期内主营业务收入较上年有所下降，2023 年度主营业务收入为 220.54 万，2022 年度主营业务收入为 915.37 万元，下降比例为 75.91%。2023 年由亏转盈，2023 年度归属母公司所有者的净利润为 26.86 万元，剔除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润 26.87 万元，2022 年度归属母公司所有者的净利润为-210.05 万元，剔除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为-294.58 万元；2021 年度归属母公司所有者的净利润为-367.57 万元，剔除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为-364.78 万元，2020 年度归属母公司所有者的净利润为-289.69 万元，剔除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为-270.59 万元。经营活动产生的现金流量净额为 2023 年度 55.17 万元、2022 年度 47.53 万元、2021 年度 132.35 万元，2020 年度-51.72 万元。截止 2023 年 12 月 31 日，公司本期未分配利润-2,655.58 万元，

公司实收股本 2,000 万元，归属于母公司的净资产为 217.07 万元。虽然万鸿泰公司正积极调整商业模式，开拓新的业务领域，转变营销策略，加大产品研发力度，以改善、提高公司的持续经营能力，但万鸿泰公司持续经营能力仍存在重大不确定性。

本段内容不影响已发表的审计意见。

二、审计报告中带有持续经营重大不确定性段落事项段所涉事项的说明

经过第三届董事会第十一次会议审议，现对上述带有持续经营重大不确定性段落作出如下说明：

（一）公司营业收入下滑的原因

在原有亏损下，公司自 2023 年主营业务变更为汽车销售业务，主要经营平行进口车新车销售业务，根据客户需求，准确快速为客户找寻其指定或推荐性能及其相近的车型，从而完成交易。新的业务模式处于发展初期，无论是从内部的行业环境还是整个外部的经济环境，整个行业均面临着重大的市场压力，公司业务转型初年经营规模相对较小，导致营业收入同比下滑。

（二）针对上述审计报告关于持续经营重大不确定性的描述，为保证公司持续经营能力，公司采取了以下改善措施：

- 1、综合自身优势，加大新媒体运营的力度和广度，拓展客户渠道。
- 2、结合自身资源，在海外派驻业务人员，深耕平行车渠道优势，开发出更多新车型。
- 3、重新整合人才，招聘行业内精英，快速发展公司业务。

（三）董事会意见

董事会认为，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的带持续经营重大不确定性的段落的无保留审计意见，董事会表示理解，该报告客观公正地反映公司 2023 年年度财务状况及经营成果，对董事会分析公司的经营状况以及日后的生产经营计划和投资方案有重要的指导作用，董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员等相关人员积极采取有效措施，消除审计报告中带持续经营重大不确定性段落对公司的影响。

特此公告。

深圳市万鸿泰健康科技股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 29 日