

证券代码：835899

证券简称：利泰健康

主办券商：首创证券

广东利泰大健康产业股份有限公司
董事会关于公司 2021 年度财务审计报告
发表非标准审计意见的专项说明

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。

一、 情况概述

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年的财务报表进行了审计，并于 2021 年 4 月 26 日出具了带有与持续经营相关的重大不确定性部分的无保留意见《审计报告》。《审计报告》中的“与持续经营相关的重大不确定性”内容如下：“我们提醒财务报表使用者关注：利泰大健康公司连续两年亏损，2019 年度至 2021 年度净利润分别为-445.24 万元、-1,692.18 万元和 53.53 万元，截至 2021 年 12 月 31 日，利泰大健康公司所有者权益合计为 2,696.83 万元，其中未分配利润为-1,531.58 万元，未弥补亏损超过股本三分之一，这些事项或情况表明存在可能导致对利泰大健康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。”

二、 公司董事会对会计师事务所出具“与持续经营相关的重大不确定性”段落涉及事项的说明

会计师事务所出具“与持续经营相关的重大不确定性”段落的主要原因是：截至 2021 年 12 月 31 日，公司连续两年亏损，且未弥补亏损超过股本三分之一。

公司经营面临较为严峻的形势，为改善公司的持续经营能力，公司拟采取如下改进措施：

（1）在经营方面，公司根据现状，准备调整经营策略，一方面精简冗员，合理安排生产任务，一定程度上减少运营成本，一方面保留重大且高销售毛利客户，以便确保公司有较高的毛利率。另一方面 2021 年，公司投资新建了参茸海

味高端滋补食品加工生产线，采用高规格现代化生产设备和标准的食品加工流程，在产品生产中实现无菌化、高效化，确保产品高质量高批量生产。利泰大健康整合各种优势资源，结合了 40 多年的参茸海味原料供应的经验以及产品研发技术，实现了海参、花胶、燕窝、鲍鱼等上乘高端食材原料源头直采直供以及产品加工。同时，公司也调整了销售模式，减少部分业务的中间环节，以提高公司业务的利润率。公司今年加强推广氨基酸饮料、矿泉水、参茸海味高端滋补食品等高毛利、高附加值产品，以提升公司的盈利水平。

(2) 发展计划，公司在维护原有客户基础上，拓展新的业务。今年公司计划向全国推广氨基酸饮料、参茸海味高端滋补食品，丰富公司的产品种类、新增客户量。另外一方面，2022 年公司通过提高设备的自动化水平，减少人工，提高生产效率。

三、公司董事会对中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具带有与持续经营相关的重大不确定性部分的无保留意见《审计报告》意见

公司董事会认为：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的原则，出具的带有与持续经营相关的重大不确定性部分的无保留意见审计报告，董事会表示理解，该报告严谨地反映了公司 2021 年度财务状况及经营成果。公司董事会正组织公司董事、监事、高管等人员进行研究并讨论采取有效措施，消除审计报告中重大不确定性段落事项对公司的影响，维护公司和股东的合法利益。

四、备查文件目录

《广东利泰大健康产业股份有限公司第三届董事会第五次会议决议》

广东利泰大健康产业股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 28 日