

嗨德福德健康管理（上海）股份有限公司

董事会关于2023年度财务报告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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）接受嗨德福德健康管理（上海）股份有限公司（以下简称“公司”）委托，对公司2023年财务报告审计后出具了带“与持续经营相关的重大不确定性”段落的无保留意见的《审计报告》（中兴华审字（2024）第430228号）和《关于嗨德福德健康管理（上海）股份有限公司2023年度财务报告非标准审计意见的专项说明》（中兴华报字（2024）第430003号）。

一、审计报告中“与持续经营相关的重大不确定性段落”段落的内容如下：

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2所述，嗨德福德2023年末累计亏损人民币43,897,978.53元，流动负债合计金额已经超过流动资产，且公司已连续多年大额亏损，上述事项或情况表明存在导致对嗨德福德持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

二、公司董事会对该事项的说明

董事会认为：中华兴会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2023年度财务报告出具了带有“与持续经营相关的重大不确定性”段落的无保留意见的审计报告，是为了提醒审计报告使用者关注公司的持续经营能力，我们同意审计机构在审计报告中形成的“与持续经营相关的重大不确定性”段落。

针对上述审计意见，公司拟采取如下应对措施：

2023年底，公司已经将主营业务方向过渡调整为健康产品研发销售以及居家养老护工服务，公司实际控制人以及全体股东将致力于改善和调整公司经营

现状，利用健康产品研发销售、养老护工服务产业脉络及资本平台对公司主营业务进行积极整合并持续引入内外部资源，以此来强化公司的持续经营能力和核心竞争力。

公司将进一步结合大健康行业研判，紧跟产业政策引导方向，不断优化公司方向并制定中远期战略布局。在国家大健康产业、养老护工服务政策及相关产业引导持续支持的背景下，公司也将把握机遇，以强化持续经营能力和长期发展潜力为出发点，深化突出主营业务发展。

后期，公司还将继续拓展相关业务，在健康产品研发销售、养老护工服务等可行性较高的细分领域上开展业务运作。

此外，公司还计划在生命健康板块利用自身资源实施具体化的探索，未来将可能涉及中医保健服务、健康咨询服务、居家养老护工培训等综合性健康产业服务。

三、董事会意见：

公司董事会认为：中华兴会计师事务所（特殊普通合伙）依据有关情况，本着严格、谨慎的原则，出具了带“与持续经营相关的重大不确定性”段落的无保留意见的审计报告。

董事会表示该报告客观严谨地反映了公司2023年财务状况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高级管理人员等人员积极采取有效措施，以消除审计报告中所述与持续经营相关的重大不确定性对公司的影响。

特此公告。

嗨德福德健康管理（上海）股份有限公司

董事会

2024年4月10日