



惠乐康养

NEEQ : 835616

江苏惠乐健康养生股份有限公司

年度报告摘要

— 2023 —

重要提示

一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、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责任。

二、公司负责人陶金海、主管会计工作负责人刘媛媛及会计机构负责人（会计主管人员）刘媛媛保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。

四、中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了保留意见的审计报告。

董事会就非标准审计意见的说明

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）接受江苏惠乐健康养生股份有限公司（以下简称“公司”）全体股东委托，审计公司 2023年度财务报表，审计后出具了保留意见审计报告。董事会根据股转系统发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的规定，就上述带保留意见的审计报告所涉及事项出具专项说明，具体如下：

一、审计报告中保留意见的内容

中兴华会计师事务所对公司2023年度财务报表进行了审计，并出具了带保留意见的审计报告，保留意见如下：

如财务报表附注二（二）所述，惠乐康养2023年收入仅为1,481,132.03元，累计亏损达13,663,615.85元；虽然公司已披露相关的改善措施，但未见改善。这种情况表明存在可能导致对惠乐康养持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。财务报表对这一事项并未作出充分披露。

二、董事会关于审计报告中保留意见段所涉及事项的说明

公司根据目前实际经营情况，为保证公司持续经营能力，拟采取以下措施：

1、2024年，公司将以市场化、规模化、连锁化、品牌化为发展战略，致力于打造为老年人提供生活照料服务、医疗护理服务、精神需求服务于一体的综合服务机构。

2、公司将积极洽谈新的融资，通过定增获取流动资金，全力保障公司正常运营与发展。

三、董事会意见

公司董事会认为中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的保留意见审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2023 年度的财务情况及经营成果。公司管理层和董事会已经制定了经营改善的措施并积极推进。随着公司新产品的不断推出和结算渠道的完善，在公司股东的大力支持下，公司将不断改善经营，实现持续、稳定、健康发展的良好局面。

特此说明

五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求披露的事项。

一. 主要财务数据、股本结构及股东情况

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,481,132.03	971,226.39	52.5%
毛利率%	60.51%	82.90%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	224,861.56	354,805.13	-36.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	186,105.45	329,061.69	-43.44%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	84.56%	-1,483.98%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	69.98%	-1,376.31%	-
基本每股收益	0.02	0.04	-50%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	783,541.28	367,526.98	113.19%
负债总计	405,186.12	214,033.38	89.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	378,355.16	153,493.60	146.5%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.04	0.02	100%
资产负债率%（母公司）	51.71%	58.24%	-
资产负债率%（合并）	51.71%	58.24%	-
流动比率	1.92	1.70	-
利息保障倍数	0	0	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	432,834.30	11,723.43	3,592.04%
应收账款周转率	4.68	5.87	-

存货周转率	-	-	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	113.19%	730.73%	-
营业收入增长率%	52.5%	86.70%	-
净利润增长率%	-36.62%	180.55%	-

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	6,062,500	60.63%	0	6,062,500	60.63%
	其中：控股股东、实际控制人	1,312,500	13.13%	4,742,500	6,055,000	60.55%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	3,937,500	39.38%	0	3,937,500	39.38%
	其中：控股股东、实际控制人	3,937,500	39.38%	3,937,500	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	2,100,000	2,100,000	21%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数						4

2.1 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	泰州惠康养老服务有限公司	0	6,055,000	6,055,000	60.55%	0	6,055,000	0	0
2	李宝麟	2,800,000	-700,000	2,100,000	21%	2,100,000	0	0	0
3	杨睿	2,450,000	-612,000	1,838,000	18.38%	1,837,500	500	0	0
4	南京光辉互动网络科技股份	1,743,000	-1,743,000	0	0%	0	0	0	0

	有限公司								
5	永宣资源一号（常州）股权投资合伙企业	1,128,000	-1,128,000	0	0%	0	0	0	0
6	永宣资源二号（常州）股权投资合伙企业	990,000	-990,000	0	0%	0	0	0	0
7	永宣资源三号（常州）股权投资合伙企业	882,000	-882,000	0	0%	0	0	0	0
8	钱祥丰	7,000	0	7,000	0.07%	0	7,000	0	0
	合计	10,000,000	0	10,000,000	100%	3,937,500	6,062,500	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：无									