

四川中置添颐健康管理股份有限公司

董事会关于 2023 年度财务审计报告非标准审计意见的专项说明公告

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。

山东舜天信诚会计师事务所(特殊普通合伙)接受四川中置添颐健康管理股份有限公司（以下简称“公司”或“中置添颐”）委托，对公司 2023 年度财务情况进行审计，并出具了无法表示意见的审计报告【鲁舜审字[2024]0365 号】。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》和《关于做好挂牌公司 2023 年年度报告披露相关工作的通知》及相关规定，现将有关情况进行说明。

一、审计报告中形成无法表示意见的基础

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注披露：

“1、截至 2023 年 12 月 31 日，中置添颐及其子公司货币资金余额 45,272.02 元，占中置添颐资产总额的比例为 100%，其中银行存款 45,137.04 元，由于中置添颐未在银行询证函加盖全部银行预留印鉴，我们虽然对银行存款执行了函证程序，但未能在审计报告出具日前收到回函，我们无法对货币资金的真实性、完整性和准确性获取充分、适当的审计证据。

2、我们虽然对中置添颐其他应付款执行了函证、检查等必要审计程序，但因部分函证无法发出，已发出函证的未收到回函等情形，也无法实施其他替代程序，我们无法对上述往来款项的真实性、完整性和准确性获取充分、适当的审计证据。

3、与持续经营相关的重大不确定性

中置添颐 2021 年-2023 年连续三年营业收入为 0，截至 2023 年 12 月 31 日净资产为负数，这些事项或情况，表明中置添颐的持续经营能力存在重大不确定性。我们无法获取充分、适当的审计证据以对中置添颐在持续经营假设的基础上编制财务报表是否合理发表意见。”

二、公司董事会对该事项的说明

公司董事会认为：山东舜天信诚会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2023 年度财务报表出具无法发表意见的审计报告原因在于：2023 年公司仍处在转型期，经营定位未确定，导致 2023 年未有收入；公司人员流失导致部分印章、客商联系方式丢失，因此函证无法发出。

公司将会尽快补办相关密钥，和银行申请跟换预留印鉴，开拓新客户，联系老客户。

为保证公司持续经营能力，采取以下措施：

1、加快业务转型

2024 年，公司实际控制人变更后，计划进军驴产业，目标群体主要为中老年人。公司将以驴文化为突破口，加快构建世界驴产业话语权，加快建设驴文化叙事体系，讲好驴故事，传播好驴声音，展现可信、可爱、可敬的驴形象，体现出鲜明的问题导向，宽广明亮驴路线，作出高超的战略思维，从而尽快实现营业收入，扭转持续亏损的局面。

2、融资

目前公司资金实力较弱，公司将通过向实际控制人等关联方借款、股票定向发行等方式进行融资，为公司发展提供资金基础。

3、控制成本费用

在恢复营业收入的基础上，公司将加强财务管理，提高资金使用效率，积极控制各项成本。

三、公司董事会对该事项的意见

董事会认为，山东舜天信诚会计师事务所(特殊普通合伙)本着严格、谨慎的原则，出具了无法表示意见的审计报告，董事会表示理解，该报告客观公正地反映了公司 2023 年度财务状况及经营成果。上述无法表示意见所涉及事项不违反企业会计准则及其相关信息披露规范性规定，客观地反映了公司存在的实际情况。

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，消除审计报告中无法表示意见所涉及事项对公司的影响。

特此公告。

四川中置添颐健康管理股份有限公司

董事会

2024 年 6 月 28 日