

方正证券承销保荐有限责任公司

关于深圳市金达来精密科技股份有限公司被出具与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见审计报告的风险提示性公告

方正证券承销保荐有限责任公司(以下简称“方正承销保荐”或“主办券商”)作为深圳市金达来精密科技股份有限公司(以下简称“公司”)的持续督导主办券商,通过定期报告事前审核,发现公司存在以下情况:

一、 风险事项基本情况

(一) 风险事项类别

序号	风险事项类别	挂牌公司是否履行信息披露义务
1	其他与定期报告相关风险事项	是
2	重大亏损或损失	是

(二) 风险事项情况

大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2020 年度财务报告进行审计,并出具了大华审字[2021]001716 号带与持续经营相关的重大不确定性事项段落的无保留意见审计报告。审计报告关于与持续经营相关的重大不确定性段落的具体内容为:

“我们提醒财务报表使用者关注,如财务报表附注三、(二)所述,金达来公司 2020 年发生净亏损 6,712,193.15 元,且于 2020 年 12 月 31 日,金达来公司流动负债高于流动资产 6,584,717.98 元。这些事项或情况,表明存在可能导致对金达来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。”

同时,主办券商关注到公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年度合并营业收入分别为 43,026,261.47 元、34,064,697.64 元、27,223,422.22 元、23,507,361.46 元;归属于挂牌公司股东的净利润分别为-6,338,253.53 元、

-7,307,657.43 元、-8,512,922.19 元、-6,712,193.15 元，公司已连续四年亏损。截至 2020 年 12 月 31 日，公司股本为 15,000,000.00 元，未分配利润为 -27,783,496.66 元，归属于挂牌公司股东的所有者权益为 1,573,994.68 元。

二、 对公司的影响

公司已连续四年亏损，且公司流动负债高于流动资产，公司短期偿债能力较弱，若公司经营状况不能改善，可能将产生资金链断裂的风险，公司持续经营能力将存在重大不确定性。

针对公司 2020 年度财务报表被出具带与持续经营相关的重大不确定性段落无保留意见审计报告的事项，公司董事会、大华会计师事务所(特殊普通合伙)均根据全国中小企业股份转让系统发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的规定出具了专项说明，同时公司监事会就董事会作出的说明发表意见，公司将就导致出具非标准意见审计报告涉及的事项积极采取整改措施。

三、 主办券商提示

主办券商已履行对金达来的持续督导职责，将持续关注公司拟采取改善措施的落实效果及对公司经营情况的影响，督促公司及时履行信息披露义务。

主办券商提醒广大投资者：

鉴于公司目前的经营情况和财务状况，其持续经营能力存在重大不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

四、 备查文件目录

(一) 《审计报告》(大华审字 [2021] 001716 号)；

(二) 大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《深圳市金达来精密科技股份有限公司出具非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明》(大华核字 [2021]002996 号)

方正证券承销保荐有限责任公司

2021年4月19日