

证券代码：838444

证券简称：兆达科技

主办券商：兴业证券

## 广州兆达讯息科技股份有限公司

### 董事会关于 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事项段的无保留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。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）接受广州兆达讯息科技股份有限公司（以下简称“公司”）委托，审计了公司 2020 年度财务报告并出具了带与持续经营相关的重大不确定性事项段的无保留审计意见《审计报告》（CAC 证审[2021]0069 号）。董事会根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》相关规定，就所涉及事项段出具了专项说明，具体如下：

#### 一、审计报告中带与持续经营相关的重大不确定性事项段所涉及的内容

“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、（二）所述，2020 年度，公司营业收入下降了 17,611,215.47 元，下降比例为 91.86%；公司净利润为-2,940,878.14 元；公司经营活动产生的现金流量净额为-2,745,697.88 元。以上事项表明存在可能导致对广州兆达讯息科技股份有限公司持续经营能力产生疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。”

#### 二、公司董事会就审计报告中带与持续经营相关的重大不确定性事项段所涉及事项的专项说明

2020 年 06 月 30 日，公司实际控制人谭辉与王红杰、董汗青、蒋政签订了《股份转让协议》，公司实际控制人即将发生变化。截至 2021 年 1 月 14 日，上述股权已经完成股票过户手续。公司处于业务转型期间且新业务尚在投入阶段，因此公司 2020 年度发生净亏损 2,940,878.14 元，收入较 2019 年度 19,171,722.94 元下降至 1,560,507.47 元。

公司拟采取的改善措施如下：

- （1）开拓新业务，寻求新发展

近年来，公司规模虽逐步调整，但固有的传统行业的市场确实逐渐饱和，新的实际控制人的加入后，公司也开始多方位开拓新型的业务，力求实现公司的可持续发展。

### （2）不断提升管理水平和防控风险能力

认真贯彻公司发展战略和内控规范的要求。一是加强基础工作管理，对标先进，全面提升整体基础工作质量水平。树立规范的经营理念，完善管理机制，深入学习贯彻公司发展战略和内控规范的要求，不断提升经营管理水平和可持续发展能力，保证公司经营行为规范；二是规范财务管理办法，加强内部控制，强化对子公司的考核，提高融资管理水平，降低融资成本，不断健全在投资风险、财务风险、合规风险等方面的管控，提高财务信息质量和财务报告的有效性，保障公司资产安全。

### （3）加强与母公司及子公司沟通协调，努力防控公司法律及财务等风险。

通过以上措施，公司管理层认为以持续经营为基础编制本财务报表是合理的。公司董事会对公司的持续经营能力也进行了充分详尽的评估，包括审阅管理层编制的本公司未来 12 个月的营运重点工作，认为公司通过经营举措调整可以改善经营状况，减少亏损，认同管理层以持续经营为基础编制本财务报表。

## 三、公司董事会意见

董事会认为：上述带与持续经营相关的重大不确定性事项段的无保留审计意见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。中审华会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具了带与持续经营相关的重大不确定性事项段的无保留审计意见，该报告客观公正地反映了公司 2020 年度财务状况及经营成果，董事会予以理解和认可。

广州兆达讯息科技股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 27 日