

国都证券

关于深圳市万鸿泰健康科技股份有限公司的风险提示性公告

国都证券作为深圳市万鸿泰健康科技股份有限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	类别	风险事项	挂牌公司是否履行信息披露义务
1	生产经营	公司 2022 年度被出具带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告，同时未弥补亏损超过实收股本三分之一	是
2	公司治理	公司存在未提前审议并披露变更公司注册地址、公司经营范围、法定代表人的情况	否
3	生产经营	公司存在计提大额存货跌价准备和信用减值损失的的情况	是
4	生产经营	公司拟变更主营业务	是

（二） 风险事项情况

1、公司 2022 年度被出具带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告，同时未弥补亏损超过实收股本三分之一

根据中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《深圳市万鸿泰健康科技股份有限公司 2022 年度合并及母公司财务报表审计报告》（中兴华审字（2023）第 011536 号），与持续经营相关的重大不确定性段落的内容为：“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表“附注二、2 所述：贵公司报告期内主

营业收入较上年有所增长，2022 年度主营业务收入为 915.37 万元，2021 年度主营业务收入为 676.64 万元，增长比例为 35.28% (2019 年度主营业务收入为 761.83 万元，2020 年度主营业务收入相比 2019 年度下降比例为 17.78%)。本公司近三年持续亏损，2022 年亏损金额有所减少，2022 年度归属于母公司所有者的净利润为-210.05 万元，剔除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为-294.58 万元；2021 年度归属于母公司所有者的净利润为-367.57 万元，剔除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为-364.78 万元，2020 年度归属于母公司所有者的净利润为-289.69 万元，剔除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为-270.59 万元。经营活动产生的现金流量净额为 2022 年度 47.53 万元、2021 年度 132.35 万元，2020 年度-51.72 万元。虽然贵公司正积极调整商业模式，开拓新的业务领域，转变营销策略，加大产品研发力度，以改善、提高公司的持续经营能力，但贵公司持续经营能力仍存在重大不确定性”。

深圳市万鸿泰健康科技股份有限公司（以下简称“ST 万鸿泰”或“公司”）经审计的公司财务报表 2022 年度未分配利润累计金额-26,824,402.34 元，即未弥补亏损金额为 26,824,402.34 元，已超过实收股本总额 20,000,000.00 元的三分之一。公司存在持续经营的重大不确定性风险。

2、公司存在未提前审议并披露变更公司注册地址、公司经营范围、法人的情况

经主办券商核查，公司在 2022 年 11 月变更了公司注册地址、公司经营范围，2023 年 4 月变更了公司法定代表人，上述事项未经公司提前审议和披露。

3、公司存在计提大额存货跌价准备和信用减值损失的的情况

公司 2022 年度审计报告中，存在计提大额资产减值准备的情况，涉及减值的资产为应收账款、其他应收款及存货，计提的减值损失减少公司 2022 年度报表利润总额 3,521,334.32 元。

2022 年度，公司计提存货跌价准备 2,189,397.40 元；计提应收账款信用减值损失 1,116,672.03 元；计提其他应收款信用减值损失 215,264.89 元。对公司利润总额的影响为 3,521,334.32 元。提请投资者予以关注。

4、公司拟变更主营业务

公司主营业务变更前为智能医疗器械的产品的研发；美容用品、化妆品、护肤品的批发、零售；基础护理美容仪器的批发与销售，变更后主营业务为汽车销售；小微型客车租赁经营服务。

二、 对公司的影响

相关风险事项涉及影响公司持续经营能力，不会导致触发强制终止挂牌情形。

1、依据《公司法》和《公司章程》相关规定，ST 万鸿泰于 2023 年 4 月 25 日召开第三届董事会第六次会议，审议通过《关于公司未弥补亏损达公司实收股本总额三分之一的议案》，并将提交 2022 年年度股东大会审议。

2、ST 万鸿泰于 2023 年 4 月 25 日召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于补充审议注册地址变更及修改〈公司章程〉的议案》、《关于补充审议公司变更营业范围及修订公司章程的议案》、《关于选举公司董事长的议案》，对上述事项进行了补充审议，其中《关于补充审议注册地址变更及修改〈公司章程〉的议案》、《关于补充审议公司变更营业范围及修订公司章程的议案》将提交 2022 年年度股东大会。

3、ST 万鸿泰于 2023 年 4 月 25 日召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《计提大额资产减值准备的议案》，对计提大额存货跌价准备和信用减值损失事项进行了审议，将提交 2022 年年度股东大会。

4、ST 万鸿泰本次变更主营业务方案尚需经公司股东大会审议批准确定，敬请广大投资者注意投资风险。

三、 主办券商提示

主办券商已履行对公司的持续督导义务，督促公司及时履行相关决策程序及信息披露义务，并将持续关注公司未来的治理及经营情况。

主办券商提醒广大投资者：

充分关注上述事项及由此产生的相关风险，慎重做出投资决策。

四、 备查文件目录

（一）《深圳市万鸿泰健康科技股份有限公司 2022 年度合并及母公司财务报表
审计报告》；

（二）《深圳市万鸿泰健康科技股份有限公司第三届董事会第六次会议决议》；

国都证券

2023 年 4 月 28 日