

方正证券承销保荐有限责任公司

关于广州达茵新型材料股份有限公司的风险提示性公告

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”）作为广州达茵新型材料股份有限公司（以下简称“公司”或“ST 达茵”）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	其他	财务报告被出具带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	是
2	生产经营	重大亏损或损失	是

（二） 风险事项情况

1、财务报告被出具带有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

鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)对 ST 达茵 2022 年度财务报表进行审计，并出具了鹏盛 A 审字[2023]00094 号带有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。审计报告中关于与持续经营相关的重大不确定性段的具体内容为：“我们提醒财务报表使用者关注财务报表附注二（二）所述的情况，贵公司 2022 年度营业收入 694,798.50 元，2022 年度净利润为-4,121,735.60 元，截止 2022 年 12 月 31 日，累计亏损-22,472,956.76 元，所有者权益-5,194,659.82 元。这些事项和情况，表明存在可能导致对贵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。”

2、重大亏损或损失

公司自2018年以来一直为亏损状态,根据公司披露的2022年年度报告,2022年度,公司经审计的财务报表归属于母公司股东的净利润为-4,107,449.34元;截至2022年12月31日,公司累计亏损-22,472,956.76元,合并财务报表经审计归属于挂牌公司普通股股东的净资产为-4,606,057.69元,合并净资产为-5,194,659.82元。

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。

公司近五年为亏损状态,且合并财务报表经审计净资产为负,若公司经营状况不能改善,公司的持续经营能力将产生较大风险,持续经营能力将存在重大不确定性。

针对公司2022年度财务报表被出具带有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事项,鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)、公司董事会均已根据《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专项说明发表了意见,公司已就上述风险事项提出了拟采取的相关应对措施,公司将根据上述风险事项的进展履行信息披露义务。

三、 主办券商提示

主办券商已履行对公司的持续督导义务,将持续关注公司的经营情况,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:

请广大投资者密切关注上述事项,注意投资风险。

四、 备查文件目录

(一)鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《广州达茵新型材料股份有限公司2022年度审计报告》(鹏盛A审字[2023]00094号);

(二)鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《关于广州达茵新型材料股份

有限公司 2022 年度财务报表非标准审计意见的专项说明》（鹏盛 A 专函字 [2023]00019 号）。

方正证券承销保荐有限责任公司

2023 年 7 月 3 日