

首创证券

关于河南得莱斯模块化建筑科技股份有限公司的风险提示性公告

首创证券作为河南得莱斯模块化建筑科技股份有限公司的持续督导主办券商，通过 2023 年年度报告事前审核，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	其他（未弥补亏损超过实收股本总额的三分之一）	是
2	生产经营	其他（2023 年度财务报表被出具带有持续经营能力存在重大不确定性段落的保留意见审计报告）	是
3	生产经营	重大交易相关风险	是

（二） 风险事项情况

1. 未弥补亏损超过实收股本总额的三分之一

截至 2023 年 12 月 31 日，公司未分配利润-7,777,187.92 元，公司实收股本 11,000,000 元，未弥补亏损超过实收股本总额的三分之一。公司第二届董事会第六次会议审议通过关于《公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一》的议案，并提请 2023 年年度股东大会审议。

2. 2023 年度财务报表被出具带有持续经营能力存在重大不确定性段落的保留意见审计报告

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）接受了河南得莱斯模块化建筑科技股份有限公司（以下简称“公司”）委托，根据中国注册会计师审计准则审计了

公司 2023 年 12 月 31 日资产负债表和 2023 年度利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 25 日出具了苏公 W[2024]A531 号带持续经营重大不确定性段落的保留意见审计报告。审计报告“二、形成保留意见的基础”提醒财务报表使用者关注：

“1、与持续经营相关的重大不确定性

得莱斯已在财务报表附注二、2‘持续经营’、附注十三披露了可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的主要情况和事项以及改善持续经营能力拟定的相关措施。我们认为，上述事项或情况的后续改善应对计划的执行存在重大不确定性，且未能提供消除重大不确定性的切实措施。因此，我们未能获取有关得莱斯管理层（以下简称管理层）运用持续经营假设编制财务报表的充分、适当的审计证据。

2、资产处置收益的准确性

2023 年 5 月，得莱斯与安徽雷泽文化科技有限公司签订了不动产转让协议，约定将得莱斯拥有的不动产以 655.87 万元出售，款项应于转让手续全部办毕后 10 个月内分期支付结清全部转让款。不动产权已在 2023 年 6 月变更，账面确认其他应收款 655.87 万元，合并利润表中确认资产处置收益 216.85 万元。我们无法对该事项的商业合理性、交易价格的公允性获取充分、适当的审计证据。”

3、重大交易相关风险

2023 年 5 月，得莱斯与安徽雷泽文化科技有限公司签订了不动产转让协议，约定将得莱斯拥有的不动产以 655.87 万元出售，款项应于转让手续全部办毕后 10 个月内分期支付结清全部转让款。不动产权已在 2023 年 6 月变更，账面确认其他应收款 655.87 万元。

上述交易未履行审议程序及披露义务。

截至 2023 年 12 月 31 日，上述款项未按照协议约定回款，该其他应收款项的收回存在重大不确定性。

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。

公司存在持续亏损情形，持续经营能力存在不确定性，如公司后续持续亏损，可能出现持续经营风险。

三、 主办券商提示

公司连续亏损，未弥补亏损已超过实收股本的三分之一，公司持续经营能力存在不确定性，如公司无法在之后的经营过程中改善经营业绩，可能出现持续经营风险。主办券商已提示公司注意经营风险，及时召开董事会、监事会对风险事项进行审议，并提交股东大会审议。主办券商将持续关注得莱斯的经营情况，督促得莱斯及时履行信息披露义务、规范公司治理、合法合规经营。

主办券商提醒广大投资者：

鉴于得莱斯未弥补亏损超过实收股本总额的三分之一、持续经营能力存在不确定性、重大交易未经审议及相关款项的收回存在重大不确定性。敬请广大投资者注意投资风险。

四、 备查文件目录

（一）《河南得莱斯模块化建筑科技股份有限公司 2023 年年度报告》

（二）公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《河南得莱斯模块化建筑科技股份有限公司 2023 年度审计报告》

首创证券

2024 年 4 月 25 日