

方正证券承销保荐有限责任公司

关于浙江兆久成信息技术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”)作为浙江兆久成信息技术股份有限公司(以下简称“兆久成”或“公司”)的持续督导主办券商,通过持续督导,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	重大亏损及持续经营存在不确定性	是
2	其他	2023 年财务报表保留意见的影响是否消除存在不确定性	是

(二) 风险事项情况

1. 重大亏损及持续经营存在不确定性

截至 2024 年 6 月 30 日,兆久成股本 37,650,000.00 元,公司未经审计合并财务报表未分配利润金额为-45,973,879.13 元,公司累计亏损已超过实收股本总额,公司资产负债率为 96.61%,流动比率为 0.84。

综上,公司持续经营能力尚存在不确定性。

2. 2023 年财务报表保留意见的影响是否消除存在不确定性

公司 2023 年财务报表被出具保留审计意见,原因为“我们在对兆久成公司工程施工、工程结算、合同资产科目审计时发现兆久成公司上述科目二级明细项目间存在串户以及项目完工或者终止后未按照项目实际毛利情况调整合同毛利的情况。虽然我们对大部分项目存在串户的情况以及完工项目的合同毛利进行了修正,但我们无法获取充分适当的审计证据保证公司项目是否修正完

整。”

上述保留意见显示公司财务内控存在不规范，主办券商向公司进行了问询，据问询回复：公司已积极采取相关措施改善保留意见的影响，在公司 2023 年财务报表审计期间，公司已配合会计师事务所对存在串户的情况和已完工或终止的项目的合同毛利进行了修正，但还存在未修正完毕的项目；2024 年公司已加大项目核对的人力投入，对项目的合同成本和合同结算进行核对，以减少以前年度项目的差异；截至 2024 年 6 月 30 日，公司的串户问题基本已解决，公司长期挂账的已完工或终止的项目已清理完毕。

综上，公司已积极采取相关措施以消除保留意见的影响，但因公司 2024 年半年度财务报表未经审计，公司 2023 年度财务报表保留意见的影响是否消除，尚存在不确定性。

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。

公司未弥补亏损已超实收股本总额，若公司经营状况不能好转，可能对公司持续经营能力产生重大不利影响。公司针对 2023 年财务报表保留意见所涉事项已采取改善措施，是否能够完全消除保留意见的影响还存在不确定性。

三、主办券商提示

主办券商已履行对公司的持续督导义务，已积极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，注意投资风险。

四、备查文件目录

（一）《浙江兆久成信息技术股份有限公司 2024 年半年度报告》

(二)《浙江兆久成信息技术股份有限公司关于公司未弥补亏损超过实收股本总额及其他经营情况的公告》

方正证券承销保荐有限责任公司

2024年8月30日