

万和证券

关于金洲慈航集团股份有限公司的风险提示性公告

万和证券作为金洲慈航集团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 | 重大亏损或损失 | 是 |
| 2 | 其他 | 公司被出具无法表示意见的审计报告 | 是 |
| 3 | 其他 | 其他与定期报告相关风险事项 | 不适用 |

（二） 风险事项情况

1. 重大亏损或损失

经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2022 年度实现归属于上市公司股东的净利润为-75,943,093.34 元，公司累计未弥补亏损金额 8,324,867,407.04 元，实收股本 2,123,749,330 元，公司未弥补亏损金额超过实收股本总额三分之一，本年度公司发生重大亏损，若后续业务合同、中标项目、业务推广未能落地，公司的持续经营能力将受到不利影响。

2. 公司 2022 年财务报告被会计师事务所出具无法表示意见的审计报告

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度财务报告出具了无法表示意见的审计报告（中兴财光华审会字（2023）第 225011 号），形成无法表示意见的基础如下：

“1、截止报告期末公司其他应收东莞市金叶珠宝集团有限公司的款项为 13.34 亿元并计提减值准备 5.61 亿元，同时公司为东莞市金叶珠宝集团有限公

司及其子公司 24.46 亿的借款（含利息）提供连带责任担保，未计提预计负债。截止审计报告出具日，金叶珠宝集团及其子公司未能化解其逾期债务问题，我们无法判断公司对金叶珠宝集团其他应收款计提减值准备的准确性和充分性，也无法判断公司是否需要为金叶珠宝集团及其子公司提供的担保计提预计负债及具体金额。

2、如财务报表附注“二、财务报表的编制基础”之“2、持续经营”所述，公司已经连续 3 年扣除非经常损益后的净利润出现大额亏损，报告期末公司金融机构债务全部逾期，大部分银行账户被查封冻结，存续经营的金洲（厦门）黄金资产管理有限公司营业收入规模小，这些事项和情况表明公司的持续经营能力存在重大不确定性。如财务报表附注“二、财务报表的编制基础”之“2、持续经营”所述，公司管理层计划采取措施改善公司的经营状况和财务状况，但公司的持续经营仍存在重大的不确定性。我们无法获取充分、适当的审计证据，以判断金洲慈航在持续经营假设的基础上编制财务报表是否恰当。

3、2022 年 11 月 11 日，金洲慈航收到中国证监会下发的《行政处罚及市场禁入事先告知书》（处罚字〔2022〕145 号）（下称《告知书》），事先告知书的内容显示金洲慈航 2015 年至 2018 年财务报表存在重大遗漏和虚假记载，截止报告出具日，公司尚未收到正式的行政处罚，尚未完成对 2015 年至 2018 年财务报表的追溯调整；受此影响，我们确定对金洲慈航 2022 年财务报表期初数的影响，但无法确定相关影响的金额。”

3. 其他与定期报告相关风险事项

由于公司 2022 年年度报告以及有关文件资料制作较晚，公司向主办券商提交 2022 年年度报告及相关披露文件审核的预留时间不足，主办券商无法保证 2022 年年度报告的质量，请投资者对此保持足够的风险认识，审慎决策。

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。

公司未弥补亏损已超过实收股本总额三分之一且 2022 年度发生重大亏损。如公司后续持续亏损，其持续经营能力可能存在重大不确定性。



三、 主办券商提示

主办券商已履行对挂牌公司的持续督导义务，督促公司及时履行信息披露义务，并将持续关注公司未来的公司治理及持续经营情况。

主办券商提醒广大投资者：

敬请投资者注意投资风险。

四、 备查文件目录

无



万和证券股份有限公司

2023年6月13日

