

申万宏源证券承销保荐有限责任公司
关于西安达尔曼实业股份有限公司未能规范履行信
息披露义务的风险提示性公告

申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“申万宏源承销保荐”或“主办券商”）作为西安达尔曼实业股份有限公司（证券简称：R 达尔曼 1，证券代码：400037，以下简称“达尔曼”或“公司”）的持续督导主办券商，通过日常督导，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	信息披露	公司未能规范履行信息披露义务	否

（二） 风险事项情况

1、尚未披露前期会计差错更正公告和会计师事务所出具的专项说明

达尔曼于 2024 年 10 月 30 日在全国中小企业股份转让系统官网披露了《2023 年度报告》，根据《两网公司及退市公司股票转让办法》第七条的规定，因公司未披露 2024 年半年度报告，公司股票仍将维持每周转让一次（每星期五转让一次）的分类转让状态。

根据达尔曼披露的《2023 年度报告》，公司对 2022 年度财务报

告中会计差错进行了更正，达尔曼尚未披露前期会计差错更正公告和会计师事务所出具的专项说明。

2、未履行收购和重大资产重组程序

达尔曼于2024年1月8日在全国中小企业股份转让系统官网披露了《关于重整计划执行完毕的公告》（公告编号：2024-001）。2024年1月8日，达尔曼收到西安中院送达的（2016）陕01民破20号之二十六《民事裁定书》。西安中院根据重整管理人的申请，依照《中华人民共和国企业破产法》第四条、第九十一条第一款、第九十四条，《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十七条第一款第十一项之规定，裁定确认西安达尔曼实业股份有限公司变更后的重整计划执行完毕，终结西安达尔曼实业股份有限公司破产重整程序。

根据变更后的重整计划，本次重组拟收购粤泰盛世珠宝有限公司的100%股权，粤泰盛世珠宝有限公司净资产30,000万元，根据中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴财光华审会字（2023）第211116号《审计报告》，截至2022年12月31日，达尔曼总资产183,360,698.76元，净资产-192,864,611.98元，根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》第二条规定，本次交易构成重大资产重组，达尔曼尚未履行重大资产重组相关程序。

二、对公司的影响

相关风险事项不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。

达尔曼尚需按照《收购办法》第十六条的规定，履行披露收购报

告书等义务，尚需根据《非上市公司重大资产重组管理办法》的规定，履行重大资产重组相关程序。

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司股票停复牌业务实施细则》第二十三条规定，挂牌公司披露经董事会审议通过的重组预案或重组报告书，或者披露终止筹划重组事项后，应当申请股票于披露后的次两个交易日复牌。

三、 主办券商提示

申万宏源承销保荐作为达尔曼的主办券商，将持续关注公司经营情况、信息披露情况及公司重大资产重组进展，督促公司规范履行信息披露义务，尽快披露前期会计差错更正相关公告，尽快聘请独立财务顾问，履行重大资产重组程序。

主办券商提醒广大投资者：

注意投资风险。

四、 备查文件目录

无。

特此公告。

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

2024年11月1日