

国海证券股份有限公司
关于陕西中商矿业股份有限公司
关联方资金占用、信息披露违规等的重大风险提示

国海证券股份有限公司（以下简称“国海证券”或“主办券商”）作为陕西中商矿业股份有限公司（股票简称：中商矿业，股票代码：871384，以下简称“中商矿业”或“公司”）的主办券商，在对中商矿业的持续督导过程中，发现公司控股股东中商联合石油经贸有限公司（公司母公司，以下简称“中商联合”）非经营性占用公司资金的事项，公司重大诉讼等未及时披露的事项，公司持续经营能力存在不确定性的事项。

一、中商联合非经营性占用公司资金的事项

单位：元

中商联合	2017.12.31	2018 年借方	2018 年贷方	2018.12.31
其他应收款	5,920,343.96	26,100,356.96	25,958,003.81	6,062,697.11

截至 2017 年 12 月 31 日，公司其他应收款-中商联合的余额为 5,920,343.96 元，截至 2018 年 12 月 31 日，公司其他应收款-中商联合的余额为 6,062,697.11 元。2018 年度公司向中商联合拆借 25,958,003.81 元（公司向中商联合的资金拆借已经通过第一届董事会第十三次会议审议通过和 2018 年第一次临时股东大会审议通过）；2018 年度公司归还中商联合的款项为 26,100,356.96 元，2018 年末中商联合占用公司的款项为 6,062,697.11 元。上述资金往来明细中，中商矿业向中商联合支付 1,395,343.96 元的现金，中商联合支付给中商矿业 243,692.63 元的现金，主办券商无法确认现金往来的真实性。

中商矿业提供给主办券商的《挂牌公司信息披露情况月度联系表》中均注明不存在关联方资金占用，但公司实际存在关联方资金占用情形。

公司控股股东存在占用公司资金的情形，截至 2018 年 12 月 31 日的余额为 6,062,697.11 元。由于中商矿业无法提供 2019 年 1-4 月的所有科目的明细账，同时公司 2018 年度现金往来的真实性存疑，主办券商无法对 2018 年度关联方资金占用的真实性、准确性和完整性发表意见，主办券商无法对 2019 年 1-4 月的关



关联方资金占用情况发表意见。

二、公司重大诉讼未及时披露的事项

2018年9月30日，公司被供应商株洲冶炼集团股份有限公司起诉，起诉公司应支付株洲冶炼集团股份有限公司尚未支付的货款182万元，同时承担相应的损失74.26万元和尚未结清货款的利息。株洲冶炼集团股份有限公司要求进行诉讼财产保全。

上述诉讼事项经各审判决后，于2019年4月24形成终审判决，终审判决公司应支付给株洲冶炼集团股份有限公司货款132万元（其中货款182万元，应抵减公司的税费损失50万元，抵减后应支付132万元）。截至目前，公司相关账户尚处于冻结相应金额状态。公司上述诉讼事项可能涉及追溯调整2017年度相关财务报表科目。

公司收到上述事项的传票及各审判决结果后并未及时披露相关信息，也未及时通知持续督导券商，提供给持续督导券商的《挂牌公司信息披露情况月度联系表》中均写明公司未发生重大诉讼及其他重大事项。

公司重大诉讼发生于2018年9月30日，公司获知该信息后未及时披露相应的诉讼情况，后续进展情况均未及时披露，公司存在信息披露违规的情形。同时，主办券商电话咨询年审会计师事务所负责人相关事项时，获取到公司控股股东中商联合存在相应的诉讼，公司无法提供相应诉讼的进展情况，主办券商无法获知该诉讼是否与中商矿业存在联系。主办券商无法保证公司相关诉讼情况的准确性和完整性。

三、公司与其他关联方的资金往来

根据主办券商对年审会计师事务所负责人的电话咨询和公司董事会秘书的咨询，公司存在向关联方（实际控制人张英娜）资金拆借的情形。上述事项均未履行相应的审议程序和进行信息披露。

由于公司无法提供2019年1-4月份的明细账，主办券商无法对公司与关联方的资金往来发表意见。

四、公司持续经营能力存在不确定性的事项

公司自2018年8月起至今未取得相应的营业收入，公司目前的贸易业务处于停滞状态，公司的持续经营能力存在较大的不确定性。

主办券商已要求公司相关人员及时提供相应的资料，已要求中商矿业就上述风险事项进行全面自查，及时督促公司控股股东中商联合及时归还占用的公司资金，及时履行信息披露义务。并要求公司董事会秘书、财务总监和实际控制人等人员加强对相关规则的学习，规范信息披露，提高公司治理水平。

针对上述事项，主办券商提醒：如公司不能深入学习并严格执行相关法律法规及其他规则制度、提高规范运作水平，不能严格执行公司的内控制度及全国中小企业股份转让系统的各项规则制度、全面树立规范管理意识、提高公司治理能力，有可能损害股东利益，给公司规范经营和持续发展带来不利影响。主办券商郑重提示投资者注意投资风险。

特此公告。

