

申万宏源证券有限公司

关于四平神农大药房连锁股份有限公司的风险提示性公告

申万宏源证券有限公司作为四平神农大药房连锁股份有限公司的持续督导主办券商，通过审查挂牌公司 2019 年年度报告，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

- ☐ 涉及重大未决诉讼仲裁 ☐ 停产、破产清算等经营风险

☐ 重大债务违约等财务风险 ☐ 重大亏损、损失或承担重大赔偿责任

☐ 主要资产被查封、扣押、冻结 ☒ 公司及关联方涉嫌违法违规

☐ 公司及关联方涉嫌违法违规被立案调查或处罚

☐ 董事会无法正常召开会议等公司治理类风险

☐ 董事长、实际控制人等无法履职或取得联系

☐ 公司未能规范履行信息披露义务 ☐ 其他

（二） 风险事项情况

主办券商经事前审查四平神农大药房连锁股份有限公司（以下简称“神农药房”或“公司”）2019 年年度报告第五节重大事项（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况：

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
耿云瑶	是	资金	借款	0	1,010,000	1,010,000	0	已事后补充履行
四平市神农医院有限公司	是	资金	借款	0	1,980,000	1,980,000	0	已事后补充履行
合计	-	-	-		2,990,000	2,990,000	0	-

资金占用分类汇总：

项目汇总	余额	占上年年末归属于挂牌公司股东的净资产的比例%
控股股东、实际控制人或其附属企业合计占用资金的单日最高余额	1,100,000	3.9%

占用原因、归还及整改情况：

公司 2019 年与关联方耿云瑶及其控制的企业四平市神农医院有限公司因资金周转，互有短期资金拆借。报告期内，公司向实际控制人耿云瑶提供借款全年累计发生额共计 1,010,000 元，向耿云瑶控制的四平市神农医院有限公司提供借款全年累计发生额共计 1,980,000 元。所有金额均在 2019 年 12 月 31 日前归还给挂牌公司，同时 2019 年 11 月-12 月两笔拆借共计 1,500,000 元，按照银行同期存款利率归还本息。

公司第二届董事会第一次会议审议通过上述事项，并提交 2019 年年度股东大会进行审议。

公司在报告期内存在与关联方的短期拆借行为，因小额多笔，未进行提前审议，公司治理存在瑕疵，公司已充分重视该问题，管理层对相关问题进行研究，并承诺将尽快规范落实修订公司《关联交易管理制度》。

二、 风险事项进展情况

经主办券商核查 2019 年年度审计报告，上述拆借截至 2019 年 12 月 31 日均已归还，其中 2019 年 11 月-12 月两笔借款共计 1,500,000 元以按银行同期存款利率计息，利息共计 5,787.92 元。

三、 对公司的影响

公司在 2019 年度存在关联方资金占用情况，已于 2020 年 4 月 20 日第二届董事会第一次会议补充审议该事项并提请股东大会审议。

截至 2019 年 12 月 31 日，神农药房股东共计两名：实际控制人耿云瑶持股 20,721,000 股，占比 99.62%；股东吉林省神农健康产业集团有限公司持股 79,000 股，占比 0.38%。第二大股东亦为耿云瑶实际控制的企业。

公司作为公众公司，与实际控制人耿云瑶及其实际控制的企业存在未经审议

并公示的短期拆借，公司治理存在缺陷，也违反了公司股东在挂牌时对于杜绝资金占用风险的相关承诺。主办券商已告知公司相关法律法规及公司治理相关的规定，提示其尽快修订公司《关联交易管理制度》，规范内控流程。

四、 主办券商提示

主办券商已告知公司尽快修订《关联交易管理制度》，规范内控流程。

主办券商提醒广大投资者：

注意相关投资风险。

五、 备查文件目录

神农药房《2019 年年度报告》；

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审会字（2020）第 216005 号《审计报告》。

申万宏源证券有限公司

2020 年 4 月 21 日