

**国金证券**  
**关于上海玖悦文化传播股份有限公司的**  
**风险提示性公告**

国金证券作为上海玖悦文化传播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**

- |  |  |
|--|--|
| <input type="checkbox"/> 涉及重大未诉讼仲裁                 | <input checked="" type="checkbox"/> 停产、破产清算等经营风险 |
| <input type="checkbox"/> 重大债务违约等财务风险               | <input type="checkbox"/> 重大亏损、损失或承担重大赔偿责任        |
| <input checked="" type="checkbox"/> 主要资产被查封、扣押、冻结  | <input checked="" type="checkbox"/> 公司及关联方涉嫌违法违规 |
| <input type="checkbox"/> 公司及关联方涉嫌违法违规被立案调查或处罚      |  |
| <input type="checkbox"/> 董事会无法正常召开会议等公司治理类风险       |  |
| <input type="checkbox"/> 董事长、实际控制人等无法履职或取得联系       | <input type="checkbox"/> 董事长、实际控制人等无法履职或取得联系     |
| <input checked="" type="checkbox"/> 公司未能规范履行信息披露义务 | <input checked="" type="checkbox"/> 其他           |

**(二) 风险事项情况**

**1、关联方资金拆借未履行审议程序**

主办券商在对玖悦股份 2019 年年度报告作事前审核并与公司年审会计师沟通的过程中，发现公司 2019 年存在与关联方发生资金拆借未履行审议程序和披露义务的情形。根据目前了解情况，公司 2019 年账面关联方资金拆借情况如下：

单位：万元

关联方名称	2019年1月1日 公司拆入资金余额 ①	本年公司 累计拆入资金 ②	本年公司 累计拆出资金 ③	其他 <sup>注</sup> ④	2019年12月31日 公司拆入资金余额 ⑤=①+②-③+④
郑州扬	101.85	801.93	560.19	-0.57	343.03
王少渝	-	1,416.22	1,448.38	38.50	6.33
陈韩伟	-	79.00	79.00	-	-

注 1：郑州扬系公司控股股东、实际控制人；王少渝系公司员工，2020 年 2 月起担任公司监事。陈韩伟系公司该期间董事王文红（自 2020 年 3 月起陆续兼任公司总经理、财务总监和董事会秘书）的配偶。

注 2：上表中“累计拆入资金”和“累计拆出资金”为将单笔小额拆入、拆出款加总后结果；“其他”系因公司于 2019 年对外转让子公司，相应转出的子公司与关联方之间存在资金拆借余额所致。

注 3：上表数据未经审计。

截至目前，玖悦股份 2019 年财务报告尚在审计过程中，主办券商已督促公司配合会计师就上述资金拆借事项提供相关资料，并尽快召开审议程序对经审计的资金拆借情况进行追认。

## 2、违规担保情况

经主办券商近期查询国家企业信用信息公示系统、中国裁判文书网、人民法院公告网等网站，发现公司存在相关诉讼纠纷信息，并根据该等信息进一步要求公司提供相关涉诉信息。经初步了解，目前知悉公司存在以下违规担保情况未及时履行审议程序和披露义务：

### （1）子公司为实际控制人之一王晓霞提供担保

2019 年 4 月至 5 月期间，公司实际控制人之一王晓霞分两笔合计向李桦借款 430 万元，子公司汕头玖悦为前述个人借款提供保证担保。截至目前，王晓霞尚欠李桦借款本金 365 万元以及拖欠的借款利息。

2020 年 3 月，汕头市龙湖区人民法院向公司出具传票，李桦已就上述逾期借款向王晓霞、郑州扬、汕头玖悦提起诉讼，法院预计将于 2020 年 8 月开庭审理。

### （2）公司及子公司为实际控制人之一郑州扬提供担保

2019 年 6 月，公司实际控制人之一郑州扬与上海杨浦华东小额贷款股份有限公司（以下简称“华东小贷”）签订《个人借款合同》，贷款 450 万元，周期为 2019 年 6 月 12 日至 2019 年 11 月 11 日。上海杨浦融资担保有限公司（以

下简称“杨浦担保”)担任担保人,王晓霞以持有玖悦股份 500 万股为杨浦担保提供质押担保(截至目前尚未在中国证券登记结算有限公司办理股权质押登记),实际控制人郑州扬、王晓霞夫妇、前任财务总监唐雅飞为杨浦担保提供个人无限连带责任保证,上海玖悦、汕头玖悦为杨浦担保提供不可撤销信用反担保。

2020 年 3 月,上海市杨浦区人民法院向公司出具传票,杨浦担保因履行担保义务向华东小贷支付了郑州扬尚欠贷款余额 235 万元,并已向郑州扬、王晓霞、唐雅飞、玖悦股份和子公司汕头玖悦提起诉讼,案件预计将于 2020 年 6 月开庭审理。

### 3、持续经营能力存在不确定性情况

2020 年 3 月,主办券商在持续督导过程中了解到公司存在诉讼纠纷,并导致公司及子公司、控股股东、实际控制人被列入失信被执行人和限制消费人员名单,公司主要银行账户被司法冻结,款项支付受限并影响正常经营等情况。经主办券商督促,公司就前述失信被执行人、银行账户冻结等补发了公告,同时主办券商相应披露了风险提示公告。

此外,公司受到新冠疫情等因素影响,春节后实体门店在较长时间内未能开业,酒类业务销售也受到较大影响,同时存在员工较大比例离职的情况,2018 年末、2019 年末和截至目前,公司员工数量分别为 82 人、42 人和约 25 人。

截至目前,前述失信被执行人、银行账户冻结等风险事项尚未消除;公司经营自 4 月起因疫情受控等因素业务部分恢复,但公司经营能力显著下滑的趋势仍然持续,持续经营能力存在不确定性。

## 二、风险事项进展情况

2020 年 3 月 13 日,公司披露了《关于公司银行账户被冻结的公告(补发)》,同日,主办券商就该事项相应披露了风险提示公告。近期,公司存在新增银行账户被冻结情形,截至目前,公司银行账户冻结的具体情况如下:

序号	公司名称	开户行	账号	账户余额 (元)
1	上海玖悦文化传播股份有限公司	中国工商银行平凉路支行	1001249****24870344	36,512.61
2	上海玖悦文化传播股份有限公司	上海银行市北分行	0300****818	51,862.05
3	上海玖悦文化传播股份有限公司	渣打银行上海分行	5015****2126	2,004.22
4	上海玖悦文化传播股份有限公司	中国农业银行静安寺支行	03-3018****0022899	3,124.73
5	上海玖悦文化传播股份有限公司	兴业银行杨浦支行	2161901****0135286	0.70
6	上海玖悦文化传播股份有限公司	上海浦东发展银行杨浦分行	98120078****00000977	26.43
7	上海玖悦文化传播股份有限公司	上海银行白玉支行	0300****784	0.00
8	汕头市玖悦文化传播有限公司	中国民生银行汕头华山路支行	60****338	83.69
9	汕头市玖悦文化传播有限公司	中国民生银行汕头华山路支行	69****940	346.28
10	汕头市玖悦文化传播有限公司	中国建设银行汕头练江支行	44050165****00000380	4.10
11	长沙万仕达餐饮管理有限公司 <sup>注</sup>	中国民生银行长沙芙蓉广场支行	69****790	182.84

注：上表中除长沙万仕达餐饮管理有限公司在中国民生银行长沙芙蓉广场支行开立的69\*\*\*\*790 账户系因公司与银行长期未对账而导致账户冻结以外，其余账户均为司法冻结。

### 三、对公司的影响

（一）公司存在关联方资金拆借未履行审议程序、违规担保等事项，公司及相关负责人存在被全国中小企业股份转让系统采取相应监管措施的风险；此外，就公司及子公司为实际控制人提供担保事项，如果被担保方无法履行还款义务，公司可能将承担连带责任，将对公司经营造成一定不利影响。

（二）公司及子公司、控股股东、实际控制人被列入失信被执行人和限制消费人员名单，公司主要银行账户被司法冻结，款项支付受限并影响正常经营。此外，公司受到新冠疫情等因素影响影响，春节后实体门店在较长时间内未能开业，酒类业务销售也受到较大影响，同时存在员工较大比例离职的情况，公司经营能力显著下滑，持续经营能力存在不确定性。

#### 四、主办券商提示

针对上述事项，主办券商已履行对玖悦股份的持续督导义务，包括与年审会计师沟通、审阅公司财务账、查看公司 2019 年披露的公开资料、查询国家企业信用信息公示系统、中国裁判文书网、人民法院公告网等网站，就发现的风险事项要求公司提供相关文件资料，并通过邮件、微信、电话等方式督促公司及时开展自查工作，履行信息披露义务；此外，主办券商也督促公司尽快履行审议程序追认关联方资金拆借、违规担保等事项。

针对上述风险事项，主办券商将尽快开展现场检查工作，进一步核查相关事项的具体情况，并将持续关注上述事项的后续进展，督促公司尽快就风险事项实施有效的应对措施。

主办券商提醒广大投资者：

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。

#### 五、备查文件目录

- （一）公司及子公司财务账簿等相关财务会计资料；
- （二）上海市杨浦区人民法院传票及相关法律文书、借贷合同、担保合同等；
- （三）汕头市龙湖区人民法院传票及相关法律文书、借款借据；
- （四）国家企业信用信息公示系统、中国裁判文书网、人民法院公告网等网络查询记录。

国金证券

2020 年 5 月 28 日