

国金证券关于上海玖悦文化传播股份有限公司 董事会审议未通过 2019 年年度报告及拟追认事项、 新增违规及风险事项的风险提示性公告

国金证券作为上海玖悦文化传播股份有限公司（以下简称：“玖悦股份”或“公司”）的持续督导主办券商，通过持续督导，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

- | | |
|--|--|
| <input type="checkbox"/> 涉及重大未诉讼仲裁 | <input 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 checked="" type="checkbox"/> 重大亏损、损失或承担重大赔偿责任 |
| <input 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

经主办券商对玖悦股份《第二届董事会 2020 年第六次临时会议决议公告》及其他相关公告、备查文件作事前审核，发现公司存在审议未通过《2019 年年度报告及年报摘要》、《2019 年度财务报表及审计报告》、《关于追认公司与关联方资金拆借的议案》、《关于追认公司向实际控制人提供担保或承担共同还

款义务的议案》和《关于追认公司债务性融资及关联担保的议案》等议案的情形，具体情况如下：

1、董事会审议未通过《2019年年度报告及年报摘要》及相关议案

玖悦股份于2020年6月8日召开了第二届董事会2020年第六次临时会议，审议未通过《2019年年度报告及年报摘要》和《2019年度财务报表及审计报告》的议案，具体详见玖悦股份于2020年6月10日披露的《第二届董事会2020年第六次临时会议决议公告》及《关于董事会审议未通过2019年年度报告的情况说明及风险提示公告》。

根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关规定，如公司在2020年6月30日前仍无法披露2019年年度报告，公司股票存在被终止挂牌的风险。

2、董事会审议未通过拟追认事项

玖悦股份于2020年6月8日召开了第二届董事会2020年第六次临时会议，审议未通过《关于追认公司与关联方资金拆借的议案》、《关于追认公司向实际控制人提供担保或承担共同还款义务的议案》和《关于追认公司债务性融资及关联担保的议案》等议案。审议未通过的拟追认事项具体如下：

(1) 追认公司与关联方资金拆借

公司挂牌期间存在关联方资金拆借情形，具体如下：

① 2017年度

单位：万元

关联方名称	2017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	2017年12月31日公 司拆入资金余额 ④=①+②-③
陈韩伟	-	100.05	-	100.05

注：陈韩伟在办理购买土地过程中，为子公司饶平玖悦代付购买土地保证金及手续费100.05万元。

② 2018年度

单位：万元

关联方名称	2018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	2018年12月31日公 司拆入资金余额 ④=①+②-③
郑州扬	-	111.90	10.05	101.85
陈韩伟	100.05	-	100.05	-

③ 2019年度

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 ^注 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。

(2) 追认公司向实际控制人提供担保或承担共同还款义务

公司存在未按章程规定履行审议程序，即为公司控股股东、实际控制人提供担保或承担共同还款义务的违规担保情形，具体情况如下：

① 子公司为实际控制人之一王晓霞的个人借款提供担保

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的个人借款提供担保

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《个人贷款合同》，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，玖悦股份、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 公司及子公司作为共同借款人为实际控制人王晓霞、郑州扬及家族成员取得的借款承担共同还款义务

2018 年 3 月至 5 月期间，公司实际控制人王晓霞、郑州扬及家族成员王必孝、王晓亮、玖悦股份、子公司汕头玖悦与余艳平签订借款协议书，累计借款总额 2,900 万元，约定还款期限为 2020 年 9 月。前述借款金额由实际控制人王晓霞、郑州扬及家族成员所取得，对于超过约定还款期限仍未归还的借款余额，公司作为共同借款人对前述借款存在被要求承担共同还款义务的风险。

(3) 追认公司债务性融资及关联担保

公司 2018 年至今，存在向非银行金融机构进行债务性融资的情形，同时部分债务性融资由关联方提供担保。前述债务性融资及关联担保事项未履行审议程序，具体事项包括如下：

① 上海拙赢金融信息服务有限公司（以下简称“拙赢金融”）

2018 年 9 月至今，公司子公司汕头玖悦、饶平玖悦以及上海诚扬分别与拙赢金融签署借款协议，约定向拙赢金融运营的罔羊网进行借款，借款金额不超过 100 万元，借款周期为不超过 6 个月，由王晓霞、郑州扬、以及上海玖悦文化传播股份有限公司提供无限连带责任担保。公司在 100 万元的限额范围内

根据公司资金需求情况而归还、申请借款。公司各单体各年累计向拙赢金融借款情况如下：

单位：万元

公司名称	2019年累计借款金额	2018年累计借款金额
汕头玖悦	50.00	100.00
饶平玖悦	300.00	200.00
上海诚扬	-	100.00

截至2019年末，汕头玖悦尚欠借款本金45.11万元，饶平玖悦尚欠借款本金20万元。

② 卡得万利商业保理有限公司（以下简称“卡得万利”）

2018年，公司与卡得万利商业保理有限公司签署借款协议，约定合同生效日至2020年6月3日止的24个月期限内给予公司融资最高额度1,000万元的借款，公司于2018年陆续取得借款累计900万元，对应累计应收账款质押金额为851.74万元。截至2019年末前述借款均已全部归还。

二、风险事项进展情况

2020年5月28日，公司就关联方资金拆借未履行审议程序、违规担保、持续经营能力存在不确定性等存在的违规和风险事项披露了《关于关联方资金拆借未履行审议程序、违规担保、持续经营能力存在不确定性的说明公告》，同日，主办券商就相关情况披露了《关于上海玖悦文化传播股份有限公司的风险提示性公告》。近期，公司在主办券商的督促下，通过对挂牌期间可能存在的违规或风险事项进行自查，发现如下新增违规或风险事项：

（一）公司与关联方资金拆借未履行审议程序

公司挂牌期间存在关联方资金拆借情形，具体如下：

1、2017年度

单位：万元

关联方名称	2017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	2017年12月31日公 司拆入资金余额 ④=①+②-③
陈韩伟	-	100.05	-	100.05

注：陈韩伟在办理购买土地过程中，为子公司饶平玖悦代付购买土地保证金及手续费100.05万元。

2、2018年度

单位：万元

关联方名称	2018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	2018年12月31日公 司拆入资金余额 ④=①+②-③
郑州扬	-	111.90	10.05	101.85
陈韩伟	100.05	-	100.05	-

注1：郑州扬系公司控股股东、实际控制人；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。

（二）公司为实际控制人承担共同还款义务，且未履行审议程序

2018年3月至5月期间，公司实际控制人王晓霞、郑州扬及家族成员王必孝、王晓亮、玖悦股份、子公司汕头玖悦与余艳平签订借款协议书，累计借款总额2,900万元，约定还款期限为2020年9月。前述借款金额由实际控制人王晓霞、郑州扬及家族成员所取得，对于超过约定还款期限仍未归还的借款余额，公司作为共同借款人对前述借款存在被要求承担共同还款义务的风险。前述公司为实际控制人承担共同还款义务事项未履行公司内部审议程序。

（三）公司债务性融资及关联担保未履行审议程序

公司2018年至今，存在向非银行金融机构进行债务性融资的情形，同时部分债务性融资由关联方提供担保。前述债务性融资及关联担保事项未履行审议程序，具体事项包括如下：

① 上海拙赢金融信息服务有限公司（以下简称“拙赢金融”）

2018年9月至今，公司子公司汕头玖悦、饶平玖悦以及上海诚扬分别与拙赢金融签署借款协议，约定向拙赢金融运营的囧羊网进行借款，借款金额不

超过 100 万元，借款周期为不超过 6 个月，由王晓霞、郑州扬、以及上海玖悦文化传播股份有限公司提供无限连带责任担保。公司在 100 万元的限额范围内根据公司资金需求情况而归还、申请借款。公司各单体各年累计向拙赢金融借款情况如下：

单位：万元

公司名称	2019 年累计借款金额	2018 年累计借款金额
汕头玖悦	50.00	100.00
饶平玖悦	300.00	200.00
上海诚扬	-	100.00

截至 2019 年末，汕头玖悦尚欠借款本金 45.11 万元，饶平玖悦尚欠借款本金 20 万元。

② 卡得万利商业保理有限公司（以下简称“卡得万利”）

2018 年，公司与卡得万利商业保理有限公司签署借款协议，约定合同生效日至 2020 年 6 月 3 日止的 24 个月期限内给予公司融资最高额度 1,000 万元的借款，公司于 2018 年陆续取得借款累计 900 万元，对应累计应收账款质押金额为 851.74 万元。截至 2019 年末前述借款均已全部归还。

三、对公司的影响

（一）根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关规定，如公司在 2020 年 6 月 30 日前仍无法披露 2019 年年度报告，公司股票存在被终止挂牌的风险。

（二）根据《公司法》、《公司章程》及公司相关议事规则的规定，公司发生的关联交易、关联担保、债务性融资及其他重大事项需履行内部审议程序。公司挂牌期间存在公司与关联方资金拆借、公司向实际控制人提供担保或承担共同还款义务、债务性融资及关联担保等情形，针对前述事项的追认未经公司内部程序审议通过，公司及相关责任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。

(三) 公司作为共同借款人,对控股股东、实际控制人王晓霞、郑州扬及家族成员超过约定还款期限仍未归还的借款余额,存在被要求承担共同还款义务的风险,前述或有债务将对公司经营造成一定不利影响。

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,包括审阅公司第二届董事会 2020 年第六次临时会议的相关公告文件及备查文件,通过邮件、微信、电话等方式了解未通过议案以及新增违规和风险事项的具体情况。主办券商已提示公司因部分议案未通过、新增违规和风险事项可能导致的风险,督促公司对挂牌期间可能存在的违规或风险事项作进一步自查并及时履行披露义务。此外,主办券商也已督促公司尽快就审议未通过的议案与存在分歧的董事充分沟通,确保及时披露 2019 年年度报告以及对未及时履行内部审议程序的事项进行审议补充确认。

主办券商提醒广大投资者:

如公司在 2020 年 6 月 30 日前仍无法披露 2019 年年度报告,公司股票存在被终止挂牌的风险;

公司对已发生的与关联方资金拆借、公司向实际控制人提供担保或承担共同还款义务、债务性融资及关联担保等事项的追认未经公司内部程序审议通过,公司及相关责任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;

如公司作为共同借款人被要求为控股股东、实际控制人及其家族的到期借款承担共同还款义务,将对公司经营造成一定不利影响。

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) 《上海玖悦文化传播股份有限公司第二届董事会 2020 年第六次临时会议决议公告》及相关备查文件

国金证券

2020 年 6 月 11 日