

国都证券

关于大连华实教育咨询股份有限公司及其相关责任人收到行政监管措施决定书的风险提示公告

国都证券作为大连华实教育咨询股份有限公司的持续督导主办券商，通过日常持续督导，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"/> 涉及重大未决诉讼仲裁 | <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 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 checked="" type="checkbox"/> 公司及关联方涉嫌违法违规被立案调查或处罚 | |
| <input checked="" 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 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

根据主办券商对企业以前年度定期报告事前审查、日常持续督导情况及以前年度对华实股份的现场检查，主办券商认为：华实股份存在货币资金、大额预付账款、2018年第一次股票发行及募集资金真实性存疑、收购出售资产存在披露的交易价格并非真实成交价格等风险事项，华实股份公司治理存在重大缺陷，主办券商已在信息披露平台分别披露《关于大连华实教育咨询股份有限公司存在审计报告被出具保留意见、大额商誉减值以及大额预付款无法收回的相关风险的提示公告》、《关于大连华实教育咨询股份有限公司存在大额预付款无法收回相关风险的提示公告》、《国都证券股份有限公司关于大连华实教育咨询股份有限公司的风险提示公告》以及《国都证券股份有限公司关于大连华实教育咨询股份有限公司的风险提示公告》（二）至（八）》，同时主办券商已经上述风险情况报告全国中

小企业股份转让系统和大连证监局。

2020年6月24日，公司及相关责任人收到中国证券监督管理委员会大连监管局行政监管措施决定书[2020]3号至[2020]6号，具体涉嫌违规事实为：

1、银行存款不实

华实股份2018年年报披露，截至2018年末货币资金6070.20万元，华实股份有3个主要银行存款账户，均开立在光大银行大连分行营业部，分别为华实股份尾号7388账户、尾号0948账户和华实股份全资子公司大连加威信息咨询服务有限责任公司尾号6020账户，核算余额分别为2150.42万元、667.67万元和2766.66万元，合计5584.75万元。经核查，上述3个账户实际余额合计仅0.43万元，华实股份银行存款披露不实。

2、预付款项不实

华实股份2018年年报披露，当年预付大连海基房地产开发有限公司4900万元，并在预付账款科目核算和披露。经核查，上述款项并未实际支付，华实股份预付款项披露不实。

3、募集资金不实

华实股份在2018年11月28日的《股票发行情况报告书》、2018年年报及相关公告中披露，于2018年完成一次股票发行，已募集到位资金667.44万元，并存放于光大银行大连分行营业部尾号0948的募集资金专项账户。经核查，上述募集资金并未实际存入该账户，华实股份募集资金披露不实。

华实股份上述行为，违反了《非上市公司公司监督管理办法》（2013年12月修订）第二十条有关规定。根据《非上市公司监督管理办法》（2013年12月修订）第五十六条、第六十二条规定，大连监管局对华实股份、实际控制人及董事长徐志卫、董事兼董事会秘书于田、财务总监马晓霞采取出具警示函的行政监管措施。

二、对公司的影响

提醒投资者关注上述行政监管措施对公司的影响，公司按照证监局的要求进行整改，可能会对财务相关数据作出相应调整；

另外目前公司受海外疫情的影响，公司的留学、签证、移民业务受到严重打

击，公司目前仍未恢复现场办公，经营情况受到严重不利影响，提醒投资者关注。

公司现在仍未联系到审计机构出具审计报告，预计无法在 2020 年 06 月 30 日前披露年度报告，存在被全国股转公司终止公司股票挂牌的风险。

三、 主办券商提示

主办券商已履行对挂牌公司的持续督导义务，要求挂牌公司依法严格遵守法律法规、业务规则，及时履行信息披露义务。主办券商将持续关注事件进展。

主办券商提醒广大投资者：

提醒投资者关注上述行政监管措施对公司的影响，公司按照证监局的要求进行整改，可能会对财务相关数据作出相应调整；

目前公司受海外疫情的影响，公司的留学、签证、移民业务受到严重打击，公司目前仍未恢复现场办公，经营情况受到严重不利影响，提醒投资者关注。

公司现在仍未联系到审计机构出具审计报告，预计无法在 2020 年 06 月 30 日前披露年度报告，存在被全国股转公司终止公司股票挂牌的风险。

四、 备查文件目录

（一）《关于大连华实教育咨询股份有限公司存在审计报告被出具保留意见、大额商誉减值以及大额预付款无法收回的相关风险的提示公告》

（二）《关于大连华实教育咨询股份有限公司存在大额预付款无法收回相关风险的提示公告》

（三）《国都证券股份有限公司关于大连华实教育咨询股份有限公司的风险提示公告》

（四）《国都证券股份有限公司关于大连华实教育咨询股份有限公司的风险提示公告》（二）

（五）《国都证券股份有限公司关于大连华实教育咨询股份有限公司的风险提示公告》（三）

（六）《国都证券股份有限公司关于大连华实教育咨询股份有限公司的风险提示公告》（四）

(七)《国都证券股份有限公司关于大连华实教育咨询股份有限公司的风险提示公告》(五)

(八)《国都证券股份有限公司关于大连华实教育咨询股份有限公司的风险提示公告》(六)

(九)《国都证券股份有限公司关于大连华实教育咨询股份有限公司的风险提示公告》(七)

(十)《国都证券股份有限公司关于大连华实教育咨询股份有限公司的风险提示公告》(八)

(十一)中国证券监督管理委员会大连监管局行政监管措施决定书[2020]3号至[2020]6号

国都证券

2020年6月30日