

南京证券

关于上海鸿晔电子科技股份有限公司的风险提示性公告

南京证券作为上海鸿晔电子科技股份有限公司（以下简称“公司”或“鸿晔科技”）的持续督导主办券商，通过持续督导和信息披露文件事前审核，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

序号	类别	风险事项	挂牌公司是否履行信息披露义务
1	公司治理	关联方资金占用	是
2	信息披露	公司未能规范履行信息披露义务	否

（二） 风险事项情况

1、 关联方资金占用事项

2018年-2020年，公司存在通过员工提取备用金、向供应商预付货款等方式实施关联方资金占用的情况，资金实际占用人为公司控股股东、实际控制人、董事长姜伟伟，公司股东、董事、总经理梁远勇；

2021年12月25日，公司在日常经营转账时，将资金转入公司股东、持股平台上海鸿代平管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“鸿代平”）账户，鸿代平在收到公司资金后未予挪用，于当日将部分资金转回公司银行账户，并在次一工作日将剩余资金全额转回公司银行账户，该事项构成了关联方资金占用。

上述事项具体占用金额如下：

单位：元

资金占用年度	实际占用人	期初余额	占用增加	占用偿还	期末余额
--------	-------	------	------	------	------

2018	姜伟伟	-	570,000.00	270,000.00	300,000.00
	实际占 用人	期初余额	占用增加	占用偿还	期末余额
2019	姜伟伟	300,000.00	4,955,495.00	565,000.00	4,690,495.00
2019	梁远勇	-	1,345,000.00	445,000.00	900,000.00
	实际占 用人	期初余额	占用增加	占用偿还	期末余额
2020	姜伟伟	4,690,495.00	360,000.00	5,050,495.00	-
2020	梁远勇	900,000.00	-	900,000.00	-
	实际占 用人	期初余额	占用增加	占用偿还	期末余额
2021	鸿代平	-	3,955,800.00	3,955,800.00	-
			占用增加	占用偿还	
合计	姜伟伟		5,885,495.00	5,885,495.00	
	梁远勇		1,345,000.00	1,345,000.00	
	鸿代平		3,955,800.00	3,955,800.00	

2、公司未能规范履行信息披露义务

(1) 关联方资金占用事项

上述关联方资金占用事项发生时，公司仅履行预付供应商货款和备用金发放的资金审批程序，未及时按照关联交易的实质履行任何审议程序，亦未及时履行信息披露义务。

(2) 会计差错更正事项

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于做好挂牌公司 2021 年年度报告披露相关工作的通知》，“差错更正涉及更换会计师事务所的，专项说明应当包括是否就相关事项与前任会计师事务所进行了必要的沟通。”上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务报表出具了上会师报字(2020)第

2022 号审计报告，公司本次会计差错更正由大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于上海鸿晔电子科技有限公司前期会计差错更正情况专项说明的审核报告》，但专项说明中未包括与前任会计师事务所沟通情况；此外，公司在更正后的《2019 年年度报告》中对 2018 年期末财务数据进行了追溯调整，但并未提供相应的调整依据；由此，主办券商无法对公司更正后 2019 年年度报告、2020 年年度报告内容进行充分的事前审核。

二、 对公司的影响

相关风险事项不涉及影响公司持续经营能力，不会导致触发强制终止挂牌情形。

公司存在关联方占用公司资金和未能规范履行信息披露义务的违规情形。公司存在被监管机构采取监管措施或处罚的风险。

如果公司控股股东、实际控制人以及董监高不能够遵守相关法律法规和业务规则并有效执行内部控制制度，将会产生公司治理和实际控制人不当控制风险，给公司规范运作带来不利影响。

三、 主办券商提示

主办券商已督促公司及时补充决策程序并履行信息披露义务，并针对关联方资金占用事项对鸿晔科技开展了现场核查工作。

主办券商已履行对公司的持续督导义务，并将持续关注公司未来的公司治理及经营情况。

主办券商提醒广大投资者：

请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，注意投资风险。

四、 备查文件目录

无

南京证券

2022年3月22日