

开源证券

关于福建利树股份有限公司的风险提示性公告

开源证券作为福建利树股份有限公司（以下简称“利树股份”或“利树股份公司”）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

| 序号 | 类别 | 风险事项 | 挂牌公司是否履行信息披露义务 |
|----|----|---------------|----------------|
| 1 | 其他 | 其他与定期报告相关风险事项 | 是 |

（二） 风险事项情况

根据中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的中兴华审字(2022)第190058号的带持续经营重大不确定性段落的保留意见的2021年度审计报告，

（1）审计报告中形成保留意见的基础：利树股份公司二期工程项目包括在建工程及其他非流动资产，期末账面价值共计31,929.93万元，占资产总额41.69%，由于我们未能取得部分工程项目的工程规划许可、工程设计许可、工程施工许可、工程进度、施工记录、监理日志、技术方案调整、验收资料等重要工程资料，尽管我们采用了访谈、盘点、分析、历史成本复核等程序，仍无法就工程及其他非流动资产的账面价值获取充分、适当的审计证据。

（2）与持续经营相关的重大不确定性段落涉及的事项：截止报告日2021年12月31日累计未能如期偿还已到期的主要债务本息合计26,667.30万元（其中：短期借款本息9,777.50万元，一年内到期的非流动负债本息13,630.31万元，政府帮扶资金款项账面本息余额3,259.49万元），债权人有权按照相关融资协议或法院判决书要求公司偿还相关金融负债。截止2021年12月31日，本公司货币资金账面余额913.95万元（其中：受限制资金909.61万元），可用于

偿还到期负债的货币资金严重不足。

二、对公司的影响

上述情况表明存在可能导致对利树股份公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性，该事项不影响已发表的审计意见，为了尽快消除持续经营重大不确定性段落事项对公司的不利影响，公司将主要采取以下措施：

1、积极配合地方政府开展好“六保”和“六稳”工作，加快制定综合性化解方案；

2、全力保证公司技改如期完成，保证公司拟定的 2021 年的经营计划完全达成，截止 2022 年 3 月 20 日公司技改已全面展开、各项技改工作按计划顺利推进；

3、深入开展债权人沟通，确保不抽贷、不压贷、不断贷，对到期债务进行展期，尽量减缓公司短期借款现金偿还压力；对于长期债务，争取债务重整，重新合理确定偿还期限。

4、公司向主要股东融资，有序完成一期技改项目后续投入；

5、通过提高资产运营效率、盘活存量资源、加速资产周转率、引入财务投资合作等多种措施，全力开展自救纾困和债务风险化解工作。

三、主办券商提示

作为利树股份的主办券商，开源证券将持续关注公司日常经营情况，督促公司规范运作，及时规范履行相应的信息披露义务。

主办券商提醒广大投资者：

鉴于公司目前被出具带持续经营重大不确定性段落的保留意见的 2021 年度审计报告，公司的持续经营能力存在重大不确定性，敬请投资者注意投资风险。

四、备查文件目录

《福建利树股份有限公司 2021 年度报告》

《福建利树股份有限公司 2021 年度合并及母公司财务报表审计报告》

开源证券

2022年4月26日