

## 金元证券

### 关于江西力好新能源科技股份有限公司的风险提示性公告

金元证券作为江西力好新能源科技股份有限公司的持续督导主办券商，通过持续督导和定期报告事前审核等，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	生产经营	重大亏损或损失	是
2	生产经营	被纳入失信联合惩戒对象	是
3	其他	其他（股份回购事件相关风险）	是
4	其他	其他（关联往来相关风险）	是
5	其他	其他（实际控制人、控股股东变更风险）	是

##### （二） 风险事项情况

1、根据公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《江西力好新能源科技股份有限公司2021年度审计报告》（苏公W[2022]A1093号）和力好科技《2021年年度报告》，力好科技连续三年连续亏损，2019年度亏损12,162,969.57元，2020年亏损8,556,225.40元，2021年度亏损68,574,536.34元，累计亏损130,392,019.87元，已达到公司注册资本152,090,768.00的85.73%，公司未弥补亏损已经大幅超过实收股本总额的三分之一，公司持续经营能力存在重大不确定性。

2、根据力好科技发布的《关于公司被纳入失信被执行人的公告》（2021-039号），力好科技被纳入失信被执行人。截至本公告发布之日，力好科技仍处于失信被执行人状态，但较之前公告的案由有所变化，具体详见力好科技《2021年年度报告》第四节重大事项内容二重大事件（五）失信情况。

3、力好科技在 2021 年 12 月 31 日向 5%以上自然人股东纪毅英支付了 500 万元，2022 年 1 月 5 日公司（甲方）与纪毅英（乙方）签署了《股权置换协议》，2022 年 1 月 10 日公司（丙方）与纪毅英（乙方）及供应商（甲方，共 17 家）分别签订了《委托代付款协议》。根据《股权置换协议》内容显示：“……因乙方持续多次要求甲方回购其股份……公司拟撮合供应商接受认购纪毅英所要求回购股份……具体操作如下：1、甲方公司拟定《委托代付款协议》，协议约定甲方支付给乙方的人民币 500 万元由乙方转支付给供应商，用于抵偿甲方欠供应商货款（实际为偿还纪毅英股权回购款）。……”，虽然公司一再强调该事项是真实情况且与公司经营和业务有关联，但是通过审阅《股权置换协议》及其配套的《委托代付款协议书》的约定，主办券商认为公司与纪毅英有关股份回购和置换的相关约定违反了《公司法》有关公司回购股份的规定，同时也不符合证监会及股转公司在股份转让、权益变动、信息披露等方面的要求；公司与纪毅英及供应商三方签订的《委托代付款协议书》中的约定未体现常规商业逻辑，其真实性、合法性、准确性、完整性仍需更多的事实验证。

4、根据公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《江西力好新能源科技股份有限公司 2021 年度审计报告》（苏公 W[2022]A1093 号）和力好科技《2021 年年度报告》，力好科技的关联往来款项余额为：

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	福建铭冠板业科技股份有限公司	95,600.00	95,600.00
预付款项	深圳市九二六供应链网络有限公司	2,827,798.43	1,754,186.65
其他应收款	浙江正康科技有限公司	29,873,777.78	30,026,292.38
其他应收款	广东皇冠科技有限公司	714,750.00	714,750.00
其他应收款	纪毅英	5,000,000.00	
其他应收款	广东力好电机科技有限公司	33,271,377.81	34,214,266.76
其他应付款	浙江正康科技有限公司	76,200.18	65,926.24

（1）力好科技其他应收广东力好电机科技有限公司 33,271,377.81 元，该笔款项基本情况如下：

根据力好科技发布的《广东力好科技股份有限公司出售资产暨关联交易的公告》（编号为 2019-006 号）显示：公司将因公司业务重新规划，公司拟将微电机

业务资产（包括固定资产、存货、应收账款、预付账款、应付账款及预收账款）出售给参股子公司广东力好电机科技有限公司。公司拟出售的微电机业务资产组为非股权资产，其资产总额、资产净额分别以该资产的账面值、相关资产与负债账面值的差额为准。截止 2018 年 12 月 31 日，该微电机业务资产组整体账面价值为 56,478,903.28 元，其中固定资产净值 5,402,213.65 元，存货 11,488,580.29 元，应收账款 7,993,378.99 元，预付账款 42,570,715.56 元，应付账款（10,534,181.92）元，预收账款（441,803.29）元。（未经审计）

根据力好科技《2019 年年度报告》显示，公司其他应收款期末余额中应收广东力好电机科技有限公司期末余额为 38,519,523.63 元。

根据力好科技发布的《江西力好新能源科技股份有限公司关于全国中小企业股份转让系统年报问询函回复的公告》，公司针对问询函第二条关于其他应收款中针对应收广东力好电机科技有限公司的回复如下：截至 2019 年 12 月 31 日，公司应收广东力好电机科技有限公司（以下简称“力好机电”）的余额 38,519,523.63 元，账龄为 1 年以内。主要系 2019 年公司考虑未来发展战略，将逐步聚焦于新能源电机的研发、生产和销售，对公司业务进行重新规划，微电机业务人工成本较高，产品的技术含量较低，产品附加值低，盈利能力较弱。为提升公司整理盈利水平和竞争力，将微电机业务转让给力好电机。此次交易以截止 2018 年 12 月 31 日微电机业务相关资产及负债金额为依据，同时考虑到力好电机的实际情况以及保证本次业务剥离的顺利完成，本次交易事项整体作价 56,478,903.28 元。截至 2019 年 12 月 31 日，力好电机已偿付 17,959,379.65 元，余额 38,519,523.63 元。截至 2020 年 7 月 31 日，公司应收力好机电余额为 34,857,766.76 元。公司持有力好机电 30%股权，力好电机系公司参股子公司，与公司及关联方不存在其他利益安排。

根据力好科技《2020 年年度报告》显示，公司其他应收款期末余额中应收广东力好电机科技有限公司期末余额为 34,214,266.76 元。

根据力好科技提供的广东力好电机科技有限公司 2020 年 8 月 18 日出具的《付款承诺函》显示：力好电机承诺将在 2021 年 8 月 31 日前支付剩余款项。

根据力好科技《2021 年年度报告》显示，公司其他应收款期末余额中应收广东力好电机科技有限公司期末余额为 33,271,377.81 元，并对此全额计提了坏

账，应收广东力好电机科技有限公司的期末账面价值为 0。

在主办券商接手公司持续督导以来，公司应收广东力好电机科技有限公司款项逐年减少，主办券商多次督导其做好其他应收款的催收工作，但公司在《2021 年年度报告》中以“力好机电涉及诉讼较多，经营不善，本公司预计无法收回”为理由全额计提了坏账，扩大了 2021 年公司整体亏损金额。主办券商已再次提醒公司要做好该笔其他应收款的催收工作，进一步采取更强有力的措施，保护公司财产，维护好公司利益。

(2) 力好科技应收福建铭冠板业科技股份有限公司 95,600.00 元款项和其他应收广东皇冠科技有限公司 714,750.00 元款项账龄较长，公司应加紧关联收款，避免形成回款风险。

浙江正康科技有限公司原系公司合并范围内子公司，2020 年公司转让了浙江正康科技有限公司的股权，原合并范围内应抵消的往来款转化成公司对浙江正康科技有限公司的其他应收款。根据《2021 年年度报告》：浙江正康科技有限公司在破产清算中，公司预计已无法收回该笔 29,873,777.78 元其他应收款，公司对此全额计提了坏账准备。主办券商再次提醒公司，虽然浙江正康科技有限公司在破产清算中，公司亦应积极主动的申报债权，保护公司财产，维护公司利益。

5、根据力好科技《2021 年年度报告》和《前 200 名全体排名证券持有人名册》（权益登记日 2021-12-31 日）显示，公司实际控制人、控股股东蔡桓被质押/冻结的股份为 47,430,000 万股，占公司总股本的 31.1853%。如果该等被质押/冻结的股份全部被执行，可能导致公司实际控制人、控股股东的变更。

## 二、 对公司的影响

相关风险事项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。

力好科技累计亏损 130,392,019.87 元，已达到公司注册资本 152,090,768.00 的 85.73%，公司未弥补亏损已经大幅超过实收股本总额的三分之一，公司持续经营能力存在重大不确定性。

公司与纪毅英有关股份回购的安排违反了《公司法》有关公司回购股份的规定，公司后续可能因此受到相关处罚，届时将对公司造成不利影响。

### 三、 主办券商提示

主办券商已履行对力好科技的持续督导义务，并将持续关注力好科技的经营状况及其他情况，督导力好科技及时履行信息披露义务，采取措施缓解并消除上述风险。

主办券商提醒广大投资者：

鉴于上述情况，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。

### 四、 备查文件目录

《江西力好新能源科技股份有限公司 2021 年年度报告》；

《江西力好新能源科技股份有限公司 2021 年度审计报告》；

《董事会关于公司 2021 年度带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》；

《监事会关于公司 2021 年度带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》；

《关于江西力好新能源科技股份有限公司 2021 年度财务报告非标审计意见的专项说明》

金元证券

2022 年 5 月 31 日