

西南证券

关于河南三阳畜牧股份有限公司的风险提示性公告

西南证券作为河南三阳畜牧股份有限公司的持续督导主办券商，通过 2021 年年度报告事前审查，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	被出具保留意见审计报告	是
2	其他	公司为控股子公司违规进行对外担保	是
3	公司治理	其他（未能及时履行内部审议程序）	是
4	信息披露	公司未能规范履行信息披露义务	是
5	其他	公司发生与已处置子公司相关（形成保留意见的基础事项）但未构成重大的诉讼案件	不适用

（二） 风险事项情况

1. 尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）对三阳畜牧 2021 年度的财务报表进行审计后出具了保留意见《审计报告》（尤振审字[2022]第 0970 号）。形成保留意见的基础如下：

“2021 年度，河南三阳公司与普格县农业投资开发有限责任公司达成一致意见并形成股东会决议，同意河南三阳公司将 70%股权转让予普格县农业投资开发有限责任公司，并办理完成资产及账目移交手续，河南三阳公司对普格三阳畜牧有限公司失去实质控制权。截至审计报告日，股权转让协议尚未签署、工商变

更手续尚未完成。由于普格三阳畜牧有限公司会计核算资料已移交至普格县农业投资开发有限责任公司，我们无法实施审计程序，以获取充分、适当的审计证据。”

2. 卢氏三阳畜牧有限公司为公司控股子公司，于 2021. 10. 25 与河南卢氏农村商业银行股份有限公司签订借款协议，借款金额为 1,890.00 万元，借款期限：2021. 10. 25—2023. 04. 19，利率 4.75%/年，由公司实际控制人杨伟杰所持河南三阳畜牧股份有限公司 400 万股权提供质押担保，并由公司、杨伟杰、郑艳丽、鲁华提供连带保证责任。

上述公司为控股子公司卢氏三阳畜牧有限公司提供担保事项未及时履行事前审议程序和信息披露义务，构成违规对外担保。公司已于 2022 年 6 月 29 日召开第三届董事会第五次会议审议通过上述事项，并于 2022 年 6 月 30 日在全国中小企业股份转让系统指定平台（www.neeq.com.cn）披露《关于追认提供担保的公告》（公告编号：2022-025），该事项尚需提交公司 2021 年年度股东大会审议。

3. 主办券商经公开渠道查询，并根据获取的相关法律文书，公司 2022 年存在如下诉讼案件：

（1）中国邮政储蓄银行股份有限公司普格县支行（原告）与河南三阳畜牧股份有限公司、普格三阳畜牧有限公司（被告）的保证合同纠纷案件

2022 年 6 月 7 日，普格县人民法院发出开庭公告，涉诉金额 8,044,751.18 元（本金），具体事项为：为积极响应国家精准扶贫政策要求，中国邮政储蓄银行股份有限公司普格县支行为普格县建档立卡贫困户提供小额贴息扶贫贷款，普格三阳畜牧有限公司与原告签订了《邮政储蓄银行普格县扶贫小额贷款脱贫带动合作协议》，河南三阳畜牧股份有限公司与其签订了《小额贷款最高额保证合同》，为贷款提供连带保证，因债务履行期届满存在尚未还款的建档立卡贫困户，故原告诉被告承担保证责任。该案件尚在审理中。

（2）中国农业银行股份有限公司普格县支行（原告）与普格三阳畜牧有限公司、河南三阳畜牧股份有限公司、普格县农业投资开发有限责任公司（被告）的保证合同纠纷案件

2022 年 6 月 22 日，普格县人民法院发出开庭公告，涉诉金额 6,995,000.00 元（本金）。涉诉事项为：2017 年，为开展普格县金穗惠农精准扶贫项目，中国农业银行股份有限公司普格县支行为格县建档立卡贫困户提供贷款，普格三阳畜

牧有限公司、河南三阳畜牧股份有限公司、普格县农业投资开发有限责任公司与其签订了最高额保证合同，为贷款提供连带保证，因债务履行期届满存在尚未还款的建档立卡贫困户，故原告诉讼被告承担保证责任。该案件尚在审理中。

上述案件未构成重大诉讼，且上述案件涉及的对外担保事项已履行审议程序及信息披露义务。但因涉诉事项涉及公司已处置的子公司普格三阳畜牧有限公司，即形成 2021 年度财务报告保留意见的基础事项，且该案件后续发展存在不确定性，因此主办券商提醒投资者关注相关风险。

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。

上述风险事项会对公司经营产生一定的不利影响，但该事项暂时对公司的持续经营能力不构成重大不利影响，不会导致触发强制终止挂牌情形。

三、主办券商提示

主办券商已履行对三阳畜牧的持续督导义务，督促公司就相关事项补充履行审议程序及信息披露义务，后续将持续关注公司的上述事项进展，督促公司及时履行信息披露义务。

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

- （一）《河南三阳畜牧股份有限公司 2021 年年度报告》；
- （二）《审计报告》（尤振审字[2022]第 0970 号）；
- （三）《最高额保证合同》；
- （四）上述案件相关法律文书；

(五)《征信报告》。

西南证券

2022年6月30日