

开源证券

关于山西牧标牛业股份有限公司的风险提示性公告

开源证券作为山西牧标牛业股份有限公司的持续督导主办券商，通过日常督导，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
2	生产经营	重大债务违约	是
3	信息披露	公司未能规范履行信息披露义务	否
4	其他	其他（公司主办券商拟单方解除持续督导协议）	是

（二） 风险事项情况

1、ST 牧标（以下简称“公司”）于 2022 年 10 月 31 日披露《2022 年半年度报告》，主办券商本着应披尽披的原则，考虑保证公司在规定时间前完成半年度报告披露工作。但鉴于亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度财务报表出具了无法表示意见的审计报告（报告编号：亚会审字（2022）第 01220720 号），因此主办券商在 2022 年半年度财务报告审核过程中，对期初数据准确性无法判断。同时，基于公司银行账户被冻结，公司未能提供足够的核查佐证资料证明收入、成本等数据的真实和准确。

2、主办券商通过查询公开信息发现公司存在大量金融机构贷款违约诉讼、合同纠纷诉讼，同时主办券商通过公开信息查到公司有多笔执行信息及失信被执行信息，主办券商已督促公司及时披露相关涉诉及失信被执行人的临时公告。主办券商通过天眼查、裁判文书网、被执行信息网等公开信息查询到公司存在多起

重大诉讼、被执行、担保等重大事项，但不能排除公司尚有重大应披露而未能及时披露的诉讼或虽未达到披露标准但可能涉及违规担保或其他违规事项的诉讼。

3、主办券商在定期报告审核过程中，通过查询公开信息发现公司存在多笔未及时审议披露的违规对外担保，存在未在规定时间内披露被列为失信被执行人的公告。主办券商要求公司就查询信息提供进一步资料，并在半年度报告中重大事项章节补充披露公司存在的对外担保情况，同时披露相关临时公告。但鉴于核查到的大部分担保不在征信报告体现，因此主办券商不能排除公司还存在其他违规担保事项。

4、ST 牧标累计两年未按协议约定向主办券商支持持续督导费用，主办券商依据《全国中小企业股份转让系统主办券商和挂牌公司解除持续督导协议业务指南》的规定，对 ST 牧标进行书面催告，拟单方解除持续督导协议。

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，可能导致触发强制终止挂牌情形。

公司业务萎缩严重，业绩大幅下滑，银行账户被冻结，且存在大额到期无法偿还的负债及承担连带责任的担保事项，公司及控股股东也被列为失信被执行人，公司又长时间无法及时筹措资金，公司持续经营能力存在重大不确定性。另外，主办券商对 ST 牧标进行书面催告，拟单方解除持续督导协议，可能导致触发公司强制终止挂牌的情形。

三、主办券商提示

公司持续经营能力存在重大不确定性，且存在对外担保未经审议和履行信息披露义务等公司治理和信息披露违规情形。公司已累计两年未按协议约定向主办券商支付持续督导费用，主办券商拟单方解除持续督导协议，若公司与主办券商解除持续督导协议后未能在三个月内与其他主办券商签署持续督导协议的，将被强制终止挂牌

主办券商提醒广大投资者：

主办券商提请广大投资者注意上述风险提示，慎重做出投资决策。

四、 备查文件目录

无

开源证券

2022年11月2日