

安信证券股份有限公司
关于平顶山佳瑞高科实业股份有限公司的
风险提示性公告

安信证券股份有限公司作为平顶山佳瑞高科实业股份有限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	信息披露	其他(2022年财务报告被出具非标准审计意见)	是
2	公司治理	其他(关联方资金占用)	是
3	生产经营	其他(重大亏损或损失)	是

(二) 风险事项情况

1、安信证券股份有限公司（以下简称“安信证券”或“主办券商”）系平顶山佳瑞高科实业股份有限公司（以下简称“佳瑞高科”或“公司”）的持续督导主办券商。佳瑞高科于2023年4月27日在全国中小企业股份转让系统（以下简称“全国股转系统”）指定信息披露平台披露了公司2022年年度报告。中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中证天通”）对其2022年财务报告出具了带持续经营重大不确定性段落的保留意见的审计报告（中证天通（2023）证审字32110002号）。

安信证券查阅了中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》，导致其出具带持续经营重大不确定性段落的保留意见的相关事项如下：

（1）借款诉讼纠纷尚未履约完毕

佳瑞高科与平顶山市帮达投资担保有限公司诉讼借款纠纷未按调解书履约完毕，公司股东谢秋欣及原法人代表李建亚承诺上述涉案金额由其二人承担，相应公司未计提预计负债，但由于相关承诺人尚未完全履行其承诺，其最终影响具有不确定性，因此无法确定对佳瑞高科 2022 年度财务报表及比较信息可能产生的影响。

（2）与持续经营相关的重大不确定性

公司 2018 年度至 2022 年度连续五年扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东的净利润为负；截至 2022 年 12 月 31 日，公司未分配利润-93,866,811.20 元；公司借款逾期、涉及多起诉讼事项，导致部分银行账户被冻结，厂房、机器设备及其他地上附属物处于查封状态，融资能力受限。这些事项或情况，表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

2、主办券商查阅了中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于佳瑞高科控股股东、实际控制人及其他关联方占用资金情况的专项说明》（中证天通（2023）证审字 32110002 号-2），截至 2022 年 12 月 31 日，公司存在以下关联方资金占用的情况：

序号	关联方名称	关联方类别	2022 年期末占用资金余额（万元）	形成原因
1	河南贝特尔药业有限公司	联营企业	142.78	资金拆借

2	平顶山文豪贸易有限公司	其他关联方	1,485.15	委托贷款资金
3	平顶山文豪贸易有限公司	其他关联方	229.43	委托贷款利息
4	平顶山瑞和物资贸易有限公司	其他关联方	92.38	资金拆借
5	河南昊乾商贸有限公司	其他关联方	596.00	资金拆借
合计			2,545.74	-

3、截至 2022 年 12 月 31 日，佳瑞高科经审计的公司财务报表未分配利润累计金额为-93,866,811.20 元，公司未弥补亏损超过实收股本总额 98,000,000.00 元的三分之一。依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，公司于 2023 年 4 月 27 日召开第三届董事会第十二次会议，审议并通过了《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》，并将该议案提请公司 2022 年年度股东大会审议。

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。

（一）针对公司 2022 年财务报告被出具了带持续经营重大不确定性段落的保留意见审计报告的事项，公司董事会出具了专项说明，公司监事会就董事会出具的说明发表了意见。

（二）公司未弥补亏损达实收股本总额的三分之一以上，如未来公司无法提高盈利能力，公司经营将受到较大不利影响。

（三）公司资金占用的事项，已违反了全国股转系统的有关规定，存在受到相关处罚的风险。

三、主办券商提示

安信证券将督导佳瑞高科提高规范意识，严格执行有关内控制度，依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》《全国中

小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律法规的要求及时履行信息披露义务，并将持续关注佳瑞高科未来的公司治理及经营情况。

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

（一）《平顶山佳瑞高科实业股份有限公司 2022 年年度报告》；

（二）《审计报告》（中证天通（2023）证审字 32110002 号）。

（三）《关于佳瑞高科控股股东、实际控制人及其他关联方占用资金情况的专项说明》（中证天通（2023）证审字 32110002 号-2）。

安信证券股份有限公司

2023 年 4 月 27 日