

## 国融证券

### 关于陕西榆农科技集团股份有限公司的风险提示性公告

国融证券作为陕西榆农科技集团股份有限公司的持续督导主办券商，通过年报事前审查，发现榆农科技存在以下情况：

#### 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	主办券商无法充分履行事前审查义务	不适用
2	公司治理	资金占用	是
3	公司治理	关联交易	是
4	生产经营	重大亏损	是
5	生产经营	主营业务存在重大不确定性	是

##### （二） 风险事项情况

1、主办券商多次提示榆农科技按相关要求完成 2022 年年度报告编制工作，提交主办券商事前审查后披露。但榆农科技 2022 年年度报告工作进展缓慢，主办券商于 2023 年 4 月 28 日才收到榆农科技提交的 2022 年年度报告初稿，因榆农科技未能在主办券商要求时间内提交年度报告相关资料供事前审查，且未能给主办券商预留必要的审查时间，因此主办券商无法充分履行对榆农科技 2022 年年度报告的事前审查义务。

2、榆林榆农集团佳县农业科技有限责任公司（以下简称“榆农佳县”）为陕西榆农科技集团股份有限公司（以下简称“榆农科技”）实际控制人为尚睿所控制的企业。2022 年度，榆农佳县作为榆农科技产品供应商，由于 2022 年供应商对所生产产品采购原料的需求申请预付款 909,829.38 元人民币，鉴于 2022 年下

半年榆林疫情导致先后几次封城，从而使生产经营无法正常进行，因此产品的采购有很大的不确定性。故将临时拨款的预付货款暂挂其他应收款，待产品如期完成交付时将该笔应收账款转为货款。上述事宜未及时审议及披露；

上海智人计算机技术有限公司（以下简称“智人公司”）系原股东任开春控制的公司。2022年智人公司由于资金紧缺向榆农科技借款960,000元人民币，榆农科技董事会秘书未知晓本次借款事项，榆农科技主要负责人事后未告知董事会秘书此事项，故未及时审议及披露；

上海衣联网科技有限公司（以下简称“衣联公司”）系原股东任开春实际控制的公司。2022年衣联公司由于资金紧缺向榆农科技借款702,822.59元人民币，因借款金额较低，榆农科技董事会秘书未知晓本次借款事项，榆农科技主要负责人事后未告知董事会秘书此事项，故未及时审议及披露；

上海码集信息技术服务中心（以下简称“码集公司”）系原股东任开春实际控制的公司。2022年码集公司由于业务拓展资金需求量增大向榆农科技借款2,182,439.75元人民币，因借款事项紧急，榆农科技董事会秘书未知晓本次借款事项，榆农科技主要负责人事后未告知董事会秘书此事项，故未及时审议及披露。

3、榆林榆农裕康农业科技开发有限公司（以下简称“榆农裕康”）为榆农科技关联方榆农佳县控股公司，2022年经营期间榆农科技向榆农裕康销售基酒993,460.00元人民币，该款项为应收账款。

上述资金占用及关联交易事项发生时榆农科技未及时审议及进行披露，亦未告知主办券商。榆农科技已经召开第三届董事会第五次会议审议通过《关于追认榆林榆农集团佳县农业科技有限责任公司资金占用的议案》、《关于追认上海衣联网科技有限公司资金占用的议案》、《关于追认上海码集信息技术服务中心资金占用的议案》、《关于上海智人计算机技术有限公司资金占用的议案》及《关于追认榆林榆农裕康农业科技开发有限公司关联交易的议案》。

4、根据中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，截至2022年12月31日，榆农科技经审计的财务报表未分配利润为-7,495,678.92元，超过公司股本总额为5,572,500元的三分之一。榆农科技亏损金额较大，存在持续经营不确定

性。

5、榆农科技目前主营业务不明确，现阶段榆农科技不具备生产型业务，其尚未取得当地相关部门关于农产品的初加工、深加工资质的批复，导致榆农科技主营业务存在不确定性，使榆农科技目前主营业务收入不稳定，因此榆农科技主营业务存在重大风险。

## 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。

1、主办券商将在 2022 年年度报告披露后，对报告进行详尽审查，若发现报告存在需要修改，主办券商会及时提请挂牌公司披露更正公告。

2、榆农科技已补充审议了相关议案，公司会积极沟通相关欠款借款单位，保证尽快收回上述欠款，并且会按时披露资金占用还款进展的公告。榆农科技及相关责任人员存在被监管机构采取监管措施或处罚的风险。如果榆农科技控股股东、实际控制人以及董事、监事、高级管理人员不能严格遵守相关法律法规和业务规则并有效执行公司内部控制制度，将会给榆农科技规范运作和持续发展带来不利影响。

3、根据榆农科技业务现状，榆农科技已加快对农产品的加工等相关资质进行办理，并与当地相关部门的要求，准备前期所需手续。资质办理完成后，榆农科技尽快对主营业务进行完善并给予公告。

## 三、主办券商提示

主办券商已履行对榆农科技的持续督导义务，主办券商在获悉上述资金占用及关联交易情况后督促企业及时进行补充审议并披露。为了进一步规范挂牌公司和关联方的资金往来，保护投资者的合法权益，主办券商已要求榆农科技就上述关联借款及交易风险事项进行全面自查和整改，严格执行公司内部管理制度，加强学习，规范信息披露，提高公司治理水平，切实杜绝此类资金占用的行为。

主办券商将按照《全国中小企业股份转让系统主办券商持续督导工作指引》等相关规定在对上述资金占用及违规关联交易事项进行专项核查，并及时向全国股转公司报送核查报告，并持续关注榆农科技未来的公司治理和信息披露情况。

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

2022 年度报告

陕西榆农科技集团股份有限公司资金占用专项说明

陕西榆农科技集团股份有限公司审计报告

国融证券

2023 年 4 月 28 日