

开源证券

关于碧沃丰生物科技（广东）股份有限公司的风险提示性公告

开源证券作为碧沃丰生物科技（广东）股份有限公司的持续督导主办券商，通过 2023 年年度报告，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	公司治理	董事长、实际控制人等无法履职或取得联系	是
3	公司治理	其他（控股股东、实际控制人变更风险）	不适用
4	其他	股票交易将被实施风险警示	是
5	其他	其他（2023 年财务报告被出具保留意见的审计报告）	是

（二） 风险事项情况

1. 重大亏损或损失

公司 2020 年度至 2023 年度已连续亏损，2023 年度亏损 21,159,450.79 元，截至 2023 年 12 月 31 日未分配利润为-67,797,917.40 元（亏损金额超公司注册资本），公司净资产为-6,509,581.63 元。

2. 董事长、实际控制人等无法履职或取得联系

公司过多种渠道，无法与公司控股股东、实际控制人、董事长、法定代表人张斌先生取得直接联系。截至本公告披露之日，公司尚未接到任何书面文件或家属通知，未能了解到张斌无法取得联系的具体原因。

3.控股股东、实际控制人变更风险

张斌先生持有公司股份 22,781,362 股，占公司总股本的 42.83%，为公司的控股股东、实际控制人。张斌先生于 2022 年 6 月被广州市中级人民法院列为失信被执行人。

截至本报告出具之日，张斌先生 625 万股被质押，900 万股被冻结（且冻结的 900 万股中 300 万股为可售冻结状态），张斌先生质押和冻结的股份数量合计 1525 万股，占公司总股本的 28.67%。若张斌先生质押、冻结的股份被强制执行，将导致公司控股股东、实际控制人发生变更。

4.股票交易将被实施风险警示

公司 2020 年度至 2023 年度已连续亏损，2023 年度亏损 21,159,450.79 元，截至 2023 年 12 月 31 日未分配利润为-67,797,917.40 元，净资产为-6,509,581.63 元。根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 4.2.8 条规定，挂牌公司最近一个会计年度经审计的期末净资产为负值，全国股份转让系统公司将对股票转让实施风险警示，在公司股票简称前加注标识并公告。

5.保留意见审计报告

2023 年财务报告被出具保留意见的审计报告。

嘉兴知联中佳会计师事务所（特殊普通合伙）对碧沃丰生物科技（广东）股份有限公司（以下简称“碧沃丰”）2023 年财务报表出具了保留意见审计报告，在审计报告之“二、形成保留意见的基础”披露如下：

（一）贵公司连续发生大额亏损，2023 年亏损 21,159,450.79 元，2022 年亏损 26,564,505.37 元，2021 年亏损 30,794,894.14 元，2020 年亏损 18,588,645.00 元，截止 2023 年 12 月 31 日未分配利润为-67,797,917.40 元，净资产为-6,509,581.63 元，资产负债率 106.37%。

（二）截至财务报表报出日，贵公司通过多种渠道，无法与公司控股股东、实际控制人、董事长、法定代表人张斌先生取得直接联系。贵公司尚未接到任何书面文件或家属通知，未能了解到前述人员无法取得联系的具体原因。

上述连续发生大额亏损、亏损超过资本总额、资产负债率过高、联系不到实际控制人的情况或事项，表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大

疑虑的情况。贵公司虽然披露了采取的改善措施，但拟改善措施的可行性未做充分披露。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发布保留意见提供了基础。

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。

上述事项或情况存在导致公司持续经营能力产生疑虑的重大不确定性。

三、主办券商提示

主办券商已履行持续督导义务，督促公司及时履行信息披露义务，并将持续关注碧沃丰的财务状况、经营情况以及控股股东、实际控制人的变动情况。

主办券商提醒广大投资者：

主办券商郑重提示广大投资者关注上述风险，注意投资风险。

四、备查文件目录

《碧沃丰生物科技（广东）股份有限公司 2023 年年度报告》

开源证券股份有限公司

2024 年 4 月 26 日