

申万宏源承销保荐

关于广东省中源九峰材料科技股份有限公司的风险提示性公告

申万宏源承销保荐作为广东省中源九峰材料科技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	其他	最近一个会计年度的财务报告被出具无法表示意见的审计报告	是
2	其他	公司股票交易将被实施风险警示	是
3	层级调整	触发降层情形	是
4	公司治理	实际控制人资金占用	是
5	公司治理	违规关联交易	是
6	生产经营	主要银行账号被冻结	是
7	生产经营	持续经营不确定性风险	否
8	其他	公司部分董事、高管人员辞职，未重新聘任相关人员，可能导致公司信息披露及三会运行工作无法正常开展，公司治理存在重大缺陷	否
9	信息披露	2024 年年度报告未经主办券商充分事前审核	否

（二） 风险事项情况

1、公司 2024 年度财务报表被出具无法表示意见的审计报告，公司股票交

易将被实行风险警示，同时触发降层情形

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2024 年度财务报表进行了审计，并出具了意见类型为无法表示意见的审计报告。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，全国中小企业股份转让系统有限责任公司对最近一个会计年度的财务会计报告被出具否定意见或者无法表示意见的审计报告或最近一个会计年度经审计的期末净资产为负值的股票交易实行风险警示，在公司证券简称前加注标识并公告。

公司目前为创新层公司，根据《全国中小企业股份转让系统分层管理办法》的规定，创新层挂牌公司最近一年财务会计报告被会计师事务所出具无法表示意见的审计报告，将被调出创新层。

2、实际控制人资金占用以及违规关联交易

（1）实际控制人资金占用

2024 年度，存在实际控制人方海洪占用公司资金的情形，截至 2024 年 12 月 31 日，占用余额为 1,422.33 万元。

2024 年度，存在违规向实际控制人妹妹实际参股公司深圳市方英材料科技有限公司、实际控制人妹妹实际控股公司苏州合利峰新材料有限公司提供借款的情形，截至 2024 年 12 月 31 日，借款余额分别为 2,794.21 万元、1,489.50 万元。

3、主要银行账户被冻结，存在持续经营不确定性风险

公司存在持续经营不确定性风险，主要风险因素如下：

截至 2024 年 12 月 31 日，公司货币资金为 76.16 万元，其中银行存款为 75.91 万元，公司现金流紧张。截至风险提示之日，由于无力及时支付供应商款项，公司及全资子公司江西九峰纳米科技有限公司（以下简称“江西九峰”）被法院强制执行导致主要银行账户被冻结。

通常公司主要开工两条钙线、一条镁线，截至风险提示之日，受经营情况影响仅开工一条钙线、一条镁线。经沟通管理层表示“主要系未能及时支付供应商款项导致原料或动力不足，以及产线设备出现故障但难以周转资金维修或更换设备，销售订单量也受公司供应情况影响而下降……”。

公司持续通过银行贷款补充经营资金，截至 2025 年 03 月 30 日，公司及江

西九峰企业信用报告显示短期借款金额为 5,650.67 万元，中长期借款金额为 1,631.75 万元，如公司经营情况恶化，存在贷款到期无法续贷的风险。

综上，导致公司存在持续经营不确定性风险。

4、公司部分董事、高管人员辞职，尚未重新聘任相关人员，可能导致公司信息披露及三会运行工作无法正常开展、公司治理存在重大缺陷

2025 年 04 月 30 日，公司在全国股转系统官网披露了《董事、董秘辞职公告》，董事朱艳玲女士、董事兼董事会秘书方志文先生因个人原因辞职，辞职后不再担任公司其它职务。前述人员辞职将导致公司董事会成员人数低于法定最低人数，在公司补选出新任董事前，将继续履行。由于公司主要经营主体为江西九峰，主要人员基本在江西九峰经营地办公，上述人员辞职后不在江西九峰经营地或公司其他经营地办公，可能存在未及时履职的情形，可能导致公司信息披露及三会运行工作无法正常开展、公司治理存在重大缺陷。

5、2024 年年度报告未经主办券商充分事前审核

公司原预约 2025 年 04 月 28 日披露《2024 年年度报告》，又因未完成年度报告相关材料编制继续延期至 2025 年 04 月 30 日。公司向主办券商提交 2024 年年度报告的时间较晚，未能给主办券商留下充足必要的审核时间，导致主办券商无法充分进行事前审核，主办券商无法确认挂牌公司 2024 年年度报告内容的准确性、完整性。

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、公司存在多项影响生产经营的重要事项，存在持续经营不确定性风险。

2、中审华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2024 年度财务报表进行了审计，并出具了意见类型为无法表示意见的审计报告。全国股转公司将对公司股票交易实行风险警示，在公司证券简称前加注标识。如果最近两个会计年度的财务报告均被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告，公司股票存在被终止挂牌的风险。

三、主办券商提示

主办券商持续关注公司经营情况，积极履行对公司的持续督导义务，督促公司及时履行信息披露义务，并尽快整改资金占用等不规范情形。此外，以上风险事项为主办券商根据公开信息以及企业提供的相关材料获知，可能存在尚未公开或企业未告知的其他风险事项，主办券商将继续关注。

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

- 1、广东省中源九峰材料科技股份有限公司《2024 年年度报告》；
- 2、中审华会计师事务所（特殊普通合伙）《2024 年度审计报告》（CAC 审字[2025]1362 号）；
- 3、中审华会计师事务所（特殊普通合伙）《广东省中源九峰材料科技股份有限公司 2024 年度财务报表出具无法表示意见审计报告的专项说明》（CAC 文字[2025]0225 号）；
- 4、中审华会计师事务所（特殊普通合伙）《关于广东省中源九峰材料科技股份有限公司 2024 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》。

申万宏源承销保荐

2025 年 4 月 30 日