

方正证券股份有限公司

关于广西升禾环保科技有限公司 2018 年年度报告及存在 关联方资金占用等情况的风险提示性公告

广西升禾环保科技有限公司（证券简称：升禾环保，证券代码：430761，以下简称“公司”或“升禾环保”）于2019年4月30日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《2018年年度报告》（公告编号：2019-018）、《2018年年度报告摘要》（公告编号：2019-019）及其他相关公告。

升禾环保 2018年年度报告的预约披露时间为2019年4月30日，因公司之前发的年报资料存在很多错误，直到2019年4月30日上午12点才将拟披露的《2018年年度报告》提交方正证券股份有限公司（以下简称“方正证券”或“主办券商”）进行审核，且文档存在格式问题不能进行校验。因升禾环保2018年年度报告提交主办券商审核的时间距离其2018年年报预约披露的时间过短，没有为主办券商预留足够的事前审查时间，主办券商无法完成 2018年年度报告的事前审查工作。

同时，方正证券在审核升禾环保2018年年报过程中，发现2018年公司与控股股东广西升禾投资有限公司（以下简称“升禾投资”）存在频繁资金往来，全部通过其他应付款科目核算，2018年公司向升禾投资拆出资金42,815,000.00元，拆入资金40,038,000.00元。

根据主办券商于2018年6月进行的现场检查，2018年1月1日至2018年6月14日，公司陆续向升禾投资共转出资金合计25,810,000.00元，其中2,777,000.00元为偿还升禾投资财务资助款，剩余23,033,000.00元为资金占用款；该期间内升禾投资向公司转回资金合计23,033,000.00元，截至2018年6月14日，资金占用款已全部收回。但因公司提交2018年年度报

告的时间过短且未向主办券商提交相关资料，主办券商没有足够的依据确认2018年6月15日至2018年12月31日期间升禾环保与升禾投资的往来款项是否为资金占用款。

根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》和《全国中小企业股份转让系统主办券商持续督导工作指引（试行）》的相关规定，主办券商郑重提示：

1.升禾环保未给主办券商预留足够的时间对其2018年年度报告进行充分的事前审查，公司披露的2018年年度报告中可能存在错误及遗漏的情况；

2.公司2018年存在关联方及非关联方资金占用情况，且公司未在2018年年度报告中如实披露关联方资金占用情况，公司2018年年度报告中关于关联方资金占用以及控股股东承诺履行的披露情况与实际情况不符。上述资金占用情形将导致公司资金紧张，损害股东利益，为公司规范经营带来不利影响；

3.主办券商没有足够的依据确认2018年6月15日至2018年12月31日期间升禾环保与升禾投资的往来款项是否涉及关联方资金资金占用。

敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

方正证券股份有限公司

2019年4月30日