

首创证券

关于华安奥特（北京）科技股份有限公司被纳入失信被执行人名单、2019年半年度报告的风险提示性公告

首创证券作为华安奥特（北京）科技股份有限公司的持续督导主办券商，通过日常督导，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

- | | |
|---|--|
| <input type="checkbox"/> 涉及重大未决诉讼仲裁 | <input type="checkbox"/> 停产、破产清算等经营风险 |
| <input type="checkbox"/> 重大债务违约等财务风险 | |
| <input type="checkbox"/> 重大亏损、损失或承担重大赔偿责任 | |
| <input type="checkbox"/> 主要资产被查封、扣押、冻结 | <input type="checkbox"/> 公司及关联方涉嫌违法违规 |
| <input type="checkbox"/> 公司及关联方涉嫌违法违规被立案调查或处罚 | |
| <input type="checkbox"/> 董事会无法正常召开会议等公司治理类风险 | |
| <input type="checkbox"/> 董事长、实际控制人等无法履职或取得联系 | |
| <input type="checkbox"/> 公司未能规范履行信息披露义务 | <input checked="" type="checkbox"/> 其他 |

（二） 风险事项情况

1、 华安奥特被纳入失信被执行人名单

（1）经查阅中国执行信息公开网公示信息，公司于2019年10月23日未履行(2019)京0108民初19193号项下义务被列入失信被执行人名单。

（2）失信被执行人具体情况：

失信被执行人名称	案号	执行法院	执行依据文号	被执行人的履行情况
华安奥特（北京）科技股份有限公司	(2019)京0108执17598号	北京市海淀区人民法院	(2019)京0108民初19193号	全部未履行

主办券商已督促公司提供详细案件材料，但公司未能提供，主办券商无法判断法律生效文书确定的具体义务。

2、关于华安奥特 2019 年半年度报告信息披露的相关事项

(1) 华安奥特未能充分说明计提信用减值损失的必要性及合理性

根据华安奥特 2019 年 10 月 31 日披露的《2019 年半年度报告》，2019 年 1-6 月公司信用减值损失科目列示金额为-7,257,119.54 元，财务报表附注显示为坏账损失产生，与半年度报告中披露的应收类款项计提坏账准备金额差异较大，主办券商对此表示关注并予以提示，但华安奥特未向主办券商提供必要的证据及解释说明以证明该科目列示的必要性及合理性。

(2) 华安奥特现金流量表未体现受限资金情况

根据《企业会计准则第 31 号-现金流量表》第二条规定，现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。华安奥特存在银行账户司法冻结情形，华安奥特于 2019 年 10 月 31 日披露的《2019 年半年度报告》中将冻结资金全部列示于现金流量表期末现金及现金等价物余额中，华安奥特现金流量表存在信息披露不准确的风险。

3、华安奥特未及时履行公司审议程序选举新任董事

华安奥特实际控制人之一、法定代表人、董事长、总经理兼董事会秘书悦红军被列入失信被执行人名单，由于悦红军为失信被执行人，不适宜担任公司董事、监事及高级管理人员，主办券商已履行持续督导职责要求公司召开董事会选举新任董事长等相关职务，截止本报告出具之日华安奥特尚未选举新任董事长。

二、对公司的影响

1、公司被纳入失信被执行人名单将对公司声誉造成不利影响，对公司日常经营产生不利影响。

2、信用减值损失科目将对公司当期损益产生重大影响，公司未能提供相关必要证据及解释说明，公司存在 2019 年上半年度经营状况与披露信息有较

大差异的风险。

3、公司未能及时履行审议程序选举新任董事长等相关职务不利于公司法人机制的构建，对公司治理层面将产生不利影响。

三、 主办券商提示

主办券商已对华安奥特风险事项多次发布风险提示，除本次风险事项外，公司存在以下风险事项：

- 1、华安奥特及法定代表人被纳入失信被执行人；
- 2、华安奥特存在拖欠员工工资情形；
- 3、华安奥特存在债务违约情形；
- 4、华安奥特存在银行账户被冻结情形；
- 5、华安奥特持续经营能力存在重大不确定性。

主办券商提醒广大投资者：

注意投资风险。

四、 备查文件目录

首创证券关于华安奥特（北京）科技股份有限公司的风险提示性公告（盖章版）

首创证券

2019年11月4日