

## 财信证券有限责任公司

### 关于升禾城市环保科技股份有限公司的风险提示性公告

财信证券作为升禾城市环保科技股份有限公司的持续督导主办券商，通过现场检查，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	关联方资金占用	是
2	其他	控股股东变更承诺	是

##### （二） 风险事项情况

###### 1、 关联方资金占用

根据中国证券监督管理委员会广西监管局于2021年11月24日出具的《关于对升禾城市环保科技股份有限采取责令改正措施的行政监管措施决定书》（中国证券监督管理委员会广西监管局行政监管措施决定书[2021]15号）、《关于对全知音、覃文恋、刘伟采取出具警示函措施的行政监管措施决定书》（中国证券监督管理委员会广西监管局行政监管措施决定书[2021]16号）（以下统称“行政监管措施决定书”），公司存在间接向控股股东广西升禾投资集团有限公司（以下简称“升禾投资”或“控股股东”）转款形成资金占用的情况。

主办券商对资金占用事项进行了现场核查。经核查，控股股东通过间接方式占用资金的具体情况如下：

单位：万元

序号	占用金额	占用日期	日最高占用余额	占上一年期末	占用形式	占用原因	占用的过程
----	------	------	---------	--------	------	------	-------

				经审计 净资产 比重①			
1	800.00	2018-7-3 至今	800.00	15.15%	采购设备款		通过某些中间方
2	1,301.7	2021-7-16 至今	2,101.70	18.56%	向参股公司广西升禾资源再生利用技术有限公司（原升禾环保控股子公司，以下简称“升禾资源再生”）实缴出资		通过中间方浩宇物业、柳州越业、天逸物业等
3	1,500.00	2021-8-25 至今	5,921.70	52.29%	流入升禾投资用于其他用途		通过中间方拓峰环保
4	1,200.00	2021-8-25 至今					通过中间方博澳环保
5	820.00	2021-8-25 至今					通过中间方浩宇物业
6	300.00	2021-8-25 至今					通过中间方顺泰供应链

注：①序号 1 项的上一年指 2017 年，序号 2-6 项的上一年指 2020 年。

上表中第1项，公司于2018年7月3日以采购设备款名义向深圳智锐华支付800万元，通过中间方流向升禾投资，构成资金占用。

上表中第2项，公司于2021年7月首次向升禾资源再生实缴出资，后经中间方流向升禾投资，构成资金占用，占用金额为1,301.7万元。

上表中第3项至第6项，公司于2021年8月第二次向升禾资源再生实缴出资，后经中间方流向升禾投资，构成资金占用，占用金额为3,820万元。

综上，截至本报告出具日，控股股东升禾投资以第三方采购名义及向升禾资源再生出资名义间接向控股股东转款，累计形成非经营性资金占用款共计5,921.7万元，占用余额占最近一期（2020年）经审计净资产的比例为52.29%。

上述控股股东及其控制的企业资金占用及关联方资金占用事项，公司未及时进行审议并履行信息披露义务。

## 2、控股股东变更承诺

根据升禾环保、升禾投资共同投资升禾资源再生的投资协议中约定，双方需对升禾资源再生同比例实缴资本金。2021年7月、8月，升禾环保向升禾资源再生实缴出资共计8,820万元。升禾投资于2021年9月9日出具承诺函，承诺将在2021年12月31日前对升禾资源再生实缴出资，且实缴比例不低于升禾环保同期已完成实缴出资的占比。截至目前，升禾投资尚未履行实缴出资义务。经与公司了解，控股股东预计无法在2021年12月31日前完成同比例实缴出资，升禾资源再生拟进行减资，减资后，升禾投资将不再是升禾资源再生的股东，升禾资源再生变为升禾环保的全资子公司。

## 二、对公司的影响

相关风险事项不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。

### （一）对公司的影响

#### 1、关联方资金占用

公司发生的上述控股股东资金占用情形，该行为属于侵占公司资源的情况，在一定程度上损害了公司及其他股东的利益。

中国证券监督管理委员会广西监管局已于2021年11月24日对公司出具了《行政监管措施决定书》。此外，公司发生资金占用情形，存在被全国中小企业股份转让系统有限责任公司采取监管措施或纪律处分的风险。

#### 2、控股股东变更承诺

控股股东预计无法在2021年12月31日前完成同比例实缴出资，拟对升禾资源再生进行减资，变更出资承诺。升禾投资未按照原定承诺实缴出资，在一定程度上损害了公司及其他股东的利益。

### （二）已采取和拟采取的措施

#### 1、关联方资金占用

公司已于2021年12月28日第三届董事会第十七次会议，补充审议通过了《关于补充确认关联交易及关联方资金占用的议案》，并于2021年12月29日在股转系统信息披露网站披露《关于补充确定关联交易及关联方资金占用的公告》（公告

编号：2021-091）。

针对资金占用的情况，控股股东承诺将在2022年4月30日前通过收回业务资金后退还全部占用资金，并于2021年12月28日签署还款承诺函。

公司将采取积极措施催收上述占用款项，并督促控股股东严格履行还款承诺函，并及时披露相关进展公告。

## 2、控股股东变更承诺

公司已于2021年12月28日第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于参股公司减资的议案》，并于2021年12月29日在股转系统信息披露网站披露《关于参股公司减资的议案》（公告编号：2021-094）。升禾资源再生减资后，升禾投资将不再是升禾资源再生的股东，升禾资源再生变为升禾环保的全资子公司。控股股东已出具《关于承诺事项变更的说明》，具体详见公司于2021年12月29日在股转系统信息披露网站披露的《关于承诺事项履行进展暨变更承诺的公告》（公告编号：2021-095）。

## 三、 主办券商提示

主办券商已履行对公司的持续督导义务，已督促公司对上述事项进行全面自查和整改，今后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，杜绝此类违规行为的再次发生。

主办券商将持续关注公司未来的治理、经营及信息披露情况，督促公司进行整改。

主办券商提醒广大投资者：

请广大投资者充分关注关联方资金占用的违规事项，以及控股股东无法按承诺对升禾资源再生实缴出资，变更出资承诺的情形，由此可能产生的相关风险，慎重做出投资决策，注意投资风险。

## 四、 备查文件目录

（一）《关于对升禾城市环保科技股份有限采取责令改正措施的行政监管措施决定书》（中国证券监督管理委员会广西监管局行政监管措施决定书[2021]15

号)

(二)《关于对全知音、覃文恋、刘伟采取出具警示函措施的行政监管措施决定书》(中国证券监督管理委员会广西监管局行政监管措施决定书[2021]16号)

(三)控股股东出具的《还款承诺函》

(四)控股股东出具的向升禾资源再生履行实缴义务的《承诺函》

(五)控股股东出具的《关于承诺事项变更的说明》

财信证券有限责任公司

2021年12月29日