

方正证券股份有限公司
关于广西升禾环保科技股份有限公司
拒绝更正 2017 年年度报告的风险提示性公告

方正证券股份有限公司（以下简称“方正证券”或“主办券商”）系广西升禾环保科技股份有限公司（证券简称：升禾环保，证券代码：430761，以下简称“公司”）的主办券商。在审查公司 2017 年年度报告工作中，发现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。因公司未能就该资金往来是否为经营性往来提供支持性证据，亦未在 2017 年年度报告中披露关联方资金占用相关内容，故主办券商在披露公司 2017 年年度报告的同时，披露《方正证券股份有限公司关于广西升禾环保科技股份有限公司可能存在关联方资金占用的风险提示性公告》。随后主办券商针对该情况开展现场检查，并于 2018 年 6 月 21 日披露《方正证券股份有限公司关于广西升禾环保科技股份有限公司存在关联方资金占用的风险提示性公告》，确认 2017 年升禾投资占用公司资金 78,147,000.00 元，截至 2017 年 12 月 31 日升禾投资已归还完毕资金占用款。

针对上述资金占用情形，需更正公司 2017 年年度报告以下内容：

1、原年度报告第五节“重要事项”之“是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况”为“否”，应更正为“是”，资金占用者为升禾投资，占用金额为 78,147,000.00 元，期末占用余额为 0.00 元，该资金占用未履行审议程序。

2、原年度报告第五节“重要事项”之“二、重要事项详情”之“报告期内公司发生的日常性关联交易情况”之“财务资助（挂牌公

司接受的)”发生金额为 84,374,000.00 元，应更正为 6,227,000.00 元；原年度报告第五节“重要事项”之“二、重要事项详情”之“报告期内公司发生的日常性关联交易情况”之“总计”金额为 146,774,000.00 元，应更正为 68,627,000.00 元。

3、原年度报告第五节“重要事项”之“二、重要事项详情”之“（五）承诺事项的履行情况”第三点及第五点关于控股股东杜绝关联方资金占用的承诺履行情况为不存在控股股东资金占用，应更正为控股股东未履行承诺，存在占用公司资金情形。

针对上述资金占用情形，主办券商已督促公司更正 2017 年年度报告，但公司拒绝更正 2017 年年度报告上述内容，根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等相关规定，主办券商提醒投资者注意以下风险：

公司 2017 年年度报告第五节重要事项中关于关联方资金占用、日常性关联交易以及控股股东承诺履行情况的金额及表述有误。

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

2018 年 6 月 25 日