

华西证券股份有限公司

关于四川议中新材料股份有限公司

连续亏损、其他应收款数量较大以及持续经营能力不确定的风险提示公告

华西证券股份有限公司（以下简称“华西证券”或“主办券商”）作为四川议中新材料股份有限公司（以下简称“议中股份”或“公司”）的主办券商，在持续督导过程中发现如下情况：

一、公司持续亏损、未弥补亏损已超过股本三分之一

议中股份 2015 年以来连续亏损，根据经审计的 2015、2016、2017 年财务报表，公司 2015 年度亏损 289.46 万元，2016 年度亏损 763.11 万元，2017 年度亏损 512.41 万元；根据未经审计的议中股份《2018 年半年度报告》，公司 2018 年上半年度亏损 696.82 万元；2018 年 6 月 30 日公司未分配利润为-2,284.27 万元，股本为 5,245.10 万元，未弥补亏损已超过股本三分之一，占股本的 43.55%。

二、公司其他应收款数量较大，流动资金紧张

议中股份《2018 年半年度报告》显示，2018 年 6 月 30 日公司应收账款、其他应收款合计 2,330.30 万元，占流动资产的 82.68%；其中其他应收款 1,334.96 万元，较 2017 年底增加 247.36 万元，增长 22.74%，根据《2018 年半年度报告》，议中股份其他应收款前五名分别为：

单位名称	账面余额（元）	计提的坏账准备金额（元）	占其他应收账款总额比例
合江旭源商贸有限公司	12,809,727.21	128,097.27	91.45%
成都度尔投资咨询公司	1,000,000.00	500,000.00	7.14%
王孝群	27,615.00	0	0.20%
刘致和	25,200.00	252	0.18%
张军	20,000.00	20,000.00	0.14%
合计	13,882,542.21	648,349.27	99.11%



如上所示，2018年6月30日议中股份对合江旭源商贸有限公司其他应收款为1,280.97万元，占其他应收账款总额的91.45%。如果该款项不能及时收回，将对公司财务产生较大影响。

三、公司持续经营能力不确定

根据未经审计的议中股份《2018年半年度报告》，2018年6月30日公司合并财务报表未分配利润为-2,284.27万元，货币资金2.99万元，流动资产2,818.44万元，流动负债6,510.64万元，流动比率0.43，速动比率0.37。2018年1-6月，公司经营活动现金净流量-36.98万元。此外，公司《2018年半年度报告》显示，2018年6月30日公司应付职工薪酬为184.25万元，较2017年底107.49万元增长了71.40%，2018年1-6月已出现拖欠员工工资情况。议中股份流动资金紧张，短期偿债能力严重不足，持续经营能力存在较大不确定性。

主办券商提醒广大投资者：鉴于议中股份目前的财务状况和经营状况，公司持续亏损、未弥补亏损已超过股本三分之一；其他应收款数量较大，流动资金紧张；短期偿债能力已严重不足，持续经营能力存在较大不确定性，在此郑重提示广大投资者注意投资风险。

特此公告。

