

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
未在 2018 年半年度报告中如实披露关联方资金占用情况的
风险揭示公告

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。在对公司持续督导过程中，主办券商发现公司 2018 年上半年存在关联方资金占用情形，并于 2018 年 6 月 21 日披露了《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 2018 年 1-6 月控股股东广西升禾投资有限公司（以下简称“升禾投资”）占用公司资金 23,033,000.00 元，截至 2018 年 6 月 14 日升禾投资已全部归还资金占用款。

主办券商在对公司 2018 年半年度报告事前审查时，发现公司未在 2018 年半年度报告中如实披露关联方资金占用情况，并已要求公司如实披露，但公司不予配合。

公司 2018 年半年度报告未如实披露的内容如下：

1、2018 年半年度报告第四节“重要事项”之“一、重要事项索引”中“是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况”披露为“否”，实际情况应为“是”，资金占用者为控股股东升禾投资，占用金额为 23,033,000.00 元，期末占用余额为 0.00 元，该资金占用未履行审议程序。

2、2018 年半年度报告第四节“重要事项”之“二、重要事项详情”之“（一）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）”披露金额为 27,983,000.00 元，实际金额应为 4,950,000.00 元。

3、2018 年半年度报告第四节“重要事项”之“二、重要事项详情”之“（二）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披露为不存在控股股东资金占用，实际情形应为控股股东未履行承诺，存在占用公司资金行为。

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：

公司未在 2018 年半年度报告中如实披露关联方资金占用情况，公司 2018 年半年度报告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的披露情况与实际情况不符。

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 8 月 17 日