

华融证券股份有限公司

关于云南生物谷药业股份有限公司的风险提示性公告

华融证券股份有限公司作为云南生物谷药业股份有限公司的保荐机构，通过持续督导及定期报告事前审核，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	公司是否履行信息披露义务
1	公司治理	控股股东占用公司资金	是
2	其他	财务报告被出具保留意见	是

（二） 风险事项情况

1、保荐机构在审查公司年报过程中发现，公司控股股东存在占用公司资金的情况：

公司控股股东深圳市金沙江投资有限公司（以下简称“金沙江投资公司”）通过生物谷公司对第三方背书银行承兑汇票的方式占用公司资金，其中 2021 年度占用资金 67,115,237.50 元，归还资金 39,061,315.34 元，2022 年 1 月份占用资金 11,649,139.54 元，归还资金 39,703,061.70 元；金沙江投资公司通过生物谷委托第三方理财的方式占用公司资金，其中 2021 年度占用资金 122,000,000.00 元，2022 年 1 月份至 3 月份占用资金 155,000,000.00 元，截止 2021 年财务报表批准报出日，金沙江投资公司尚未归公司资金合计 277,000,000.00 元。

2、信永中和会计师事务所对云南生物谷药业股份有限公司（以下简称“生物谷”）2021 年的财务报表进行审计后出具了保留意见的审计报告（XYZH/2022GZAA70032）和《关于云南生物谷药业股份有限公司 2021 年度财务报表出

具非标审计报告的专项说明》(XYZH/2022GZAA70137)。

出具保留意见审计报告的理由和依据:

依据《中国注册会计师审计准则第 1502 号——在审计报告中发表非无保留意见》第八条的规定,当存在下列情形之一时,注册会计师应当发表保留意见:

(一)在获取充分、适当的审计证据后,注册会计师认为错报单独或汇总起来对财务报表影响重大,但不具有广泛性;(二)注册会计师无法获取充分、适当的审计证据以作为形成审计意见的基础,但认为未发现的错报(如存在)对财务报表可能产生的影响重大,但不具有广泛性。

截止审计报告日,我们未能就金沙江公司 2021 年 12 月 31 日占用生物谷公司资金的相关事项的计量、列报及披露获取充分、适当的审计证据,无法判断上述事项对生物谷公司财务报表可能产生的影响。

二、 风险事项进展情况

公司已经召开第四届董事会第三次会议审议通过《关于 2021 年财务审计报告非标准审计意见专项说明的议案》及《控股股东非经营性资金占用情况的自查报告及整改报告的议案》,上述议案尚需提交股东大会审议。

三、 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,不会导致触发强制退市情形。

针对控股股东非经营性资金占用事项及公司 2021 年度财务报告被出具保留意见审计报告,公司董事会根据《北京证券交易所股票上市规则(试行)》的规定出具了专项说明,同时公司监事会就董事会做出的说明发表意见,公司独立董事就上述事项发表了独立意见。公司将就上述涉及的事项积极采取整改措施。

四、 保荐机构提示

保荐机构已履行对生物谷的持续督导义务,保荐机构已督促公司对上述事项进行审议及披露,并要求公司就关联方非经营性资金占用风险事项进行全面自查和整改,保荐机构将开展现场核查工作,督促公司落实整改。

保荐机构提醒广大投资者:

请投资者充分关注上述事项及由此产生的相关风险,慎重做出投资决策,注意投资风险。

五、 备查文件目录

- 1、信永中和会计师事务所对云南生物谷药业股份有限公司出具的《审计报告》
(XYZH /2022GZAA70032)
- 2、《关于云南生物谷药业股份有限公司 2021 年度财务报表出具非标审计报告的专项说明》(XYZH/2022GZAA70137)

华融证券股份有限公司

2022 年 4 月 29 日