

# 关于对众泰汽车股份有限公司的关注函

公司部关注函（2021）第 253 号

众泰汽车股份有限公司董事会：

2021 年 1 月以来，你公司股价大幅上涨，期间累计涨幅多次触及股票交易异常波动的情形，与基本面严重背离。我部对你公司退市风险、持续经营能力存在不确定性、规范运作等方面的重大事项及风险表示关注：

**1、关于退市风险。**因天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对你公司 2019 年度的财务会计报告出具无法表示意见的审计报告，你公司股票自 2020 年 6 月 24 日起被实施退市风险警示。因你公司 2020 年未经审计的净资产为-442,289.96 万元，你公司股票继续被实施退市风险警示。你公司 2021 年年报披露后，如触及《股票上市规则（2020 年修订）》第 14.3.11 条规定的情形，你公司股票将面临终止上市的风险。

**2、关于持续经营能力存在不确定性。**你公司 2019 年的净利润为-111.90 亿元，2020 年的净利润为-108.01 亿元。2018 年至 2020 年，你公司扣非后净利润连续三年均为负值，《2020 年年度审计报告》显示你公司持续经营能力存在不确定性；2020 年以来，你公司下属各汽车生产基地基本处于停产、半停产状态，主要产品汽车整车基本无销售收入，触及《股票上市规则（2020 年修订）》所规定的其他风险警示情形。

**3、关于主要银行账户被冻结。**你公司于 2021 年 4 月 19 日披露的《关于公司股票交易被实施退市风险警示暨叠加实施其他风险警示的公告》显示，你公司存在主要银行账号被冻结的情形，你公司及重要子公司共有 96 个主要账户，其中有 64 个账户被冻结，冻结金额为 3,498.01 万元，占 2020 年末货币资金余额的比例为 15.97%，触及《股票上市规则（2020 年修订）》所规定的其他风险警示情形。

**4、关于资金占用解决方案具有不确定性。**你公司于 2021 年 4 月 23 日披露的《关于控股股东非经营性资金占用整改方案的公告》显示，控股股东铁牛集团有限公司（以下简称“铁牛集团”）对你公司的资金占用余额为 3.1 亿元，7,085.29 万元的占用款采用债权债务抵消的方式解决，剩余的 23,914.71 万元占用款由债权人永康市总部中心开发建设有限公司豁免你公司相应债务，豁免金额相应抵偿铁牛集团对公司的资金占用。前述债务豁免附有条件，如你公司被宣告破产，债务豁免将被撤销，铁牛集团对你公司的资金占用将恢复。

**5、关于重整失败的风险。**2021 年 6 月 9 日，金华中院裁定受理浙江永康农村商业银行股份有限公司对你公司的重整申请，因触及《股票上市规则（2020 年修订）》第 14.4.1 条第（七）项的规定，你公司股票于 2021 年 6 月 10 日起被叠加实施退市风险警示。如你公司重整失败，将会被法院宣告破产，你公司股票将面临终止上市的风险。

**6、关于流动性风险。**根据你公司 2020 年年报显示，公司流动负债余额为 135.42 亿元，其中短期借款余额为 53.36 亿元，应付账款余额为 47.86 亿元，其他应付款为 16.57 亿元，货币资金为 2.19 亿元。因金融借款合同纠纷，你公司被相关银行起诉，涉及金额超过 9 亿元。

**7、关于控股股东业绩补偿未履行。**2016 年，你公司向铁牛集团

等 22 名对象发行股份购买永康众泰汽车有限公司（以下简称“永康众泰汽车”）100% 股权，铁牛集团承诺永康众泰汽车 2016 年至 2019 年的扣非后净利润分别不低于 12.1 亿元、14.1 亿元、16.1 亿元、16.1 亿元。2018 年，永康众泰汽车实现的扣非后净利润为-4.9 亿元，应补偿金额为 41.74 亿元；2019 年，永康众泰汽车实现的净利润为-37.25 亿元，应补偿金额为 97.76 亿元。截至目前，铁牛集团未履行上述业绩补偿义务。

**8、关于控股股东被宣告破产清算。**根据你公司于 2020 年 12 月 23 日披露的《关于控股股东破产进展的公告》显示，因你公司控股股东铁牛集团严重资不抵债，且无继续经营的能力，缺乏挽救的可能性，永康法院宣告铁牛集团破产。铁牛集团为你公司控股股东，其后续资产处置可能导致你公司控制权发生变更。

请你公司对所涉风险事项进行充分提示，并揭示股价背离基本面的风险，自查是否存在应披露未披露事项，在 2021 年 7 月 2 日前将有关说明材料报送我部并对外披露，同时抄送派出机构。

同时，提醒你公司及全体董事、监事和高级管理人员严格遵守《证券法》《公司法》等法律法规，以及本所《股票上市规则》等规定，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务。

特此函告

深圳证券交易所  
上市公司管理二部  
2021 年 6 月 24 日

