

国金证券

关于北京蓝天瑞德环保技术股份有限公司的风险提示性公告

国金证券作为北京蓝天瑞德环保技术股份有限公司的持续督导主办券商，通过审查北京蓝天瑞德环保技术股份有限公司（以下简称“ST 蓝天”、“蓝天环保”或“公司”）2020 年半年度报告，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

- | | |
|--|--|
| <input type="checkbox"/> 涉及重大未决诉讼仲裁 | <input type="checkbox"/> 停产、破产清算等经营风险 |
| <input checked="" type="checkbox"/> 重大债务违约等财务风险 | |
| <input checked="" type="checkbox"/> 重大亏损、损失或承担重大赔偿责任 | |
| <input checked="" type="checkbox"/> 主要资产被查封、扣押、冻结 | <input type="checkbox"/> 公司及关联方涉嫌违法违规 |
| <input checked="" type="checkbox"/> 公司及关联方涉嫌违法违规被立案调查或处罚 | |
| <input type="checkbox"/> 董事会无法正常召开会议等公司治理类风险 | |
| <input type="checkbox"/> 董事长、实际控制人等无法履职或取得联系 | |
| <input checked="" type="checkbox"/> 公司未能规范履行信息披露义务 | <input checked="" type="checkbox"/> 其他 |

（二） 风险事项情况

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计了公司 2019 年度财务报表，出具了无法表示意见的审计报告，形成无法表示意见的基础所列示的相关风险在 2020 年 1-6 月仍未解除或显著改善。

审计报告中形成无法表示意见的基础如下：

“1、内控失效、审计范围受到限制，无法实施有效的审计程序获取充分适当的审计证据。

蓝天环保公司 2019 年度逐步完善了内部控制环境，截至审计报告日，仍存在关键内部控制失效情况。由于蓝天环保公司未能提供公司及子公司完整的财务资料，我们仅能实施部分检查、函证等审计程序，无法实施有效的审计程

序以获取充分、适当的审计证据。由于受上述影响的报表项目广泛，金额重大，因此我们无法确定蓝天环保公司 2019 年度财务报表的真实性、公允性以及列报的完整性。

2、持续经营存在重大不确定性

蓝天环保公司财务报表显示公司连续三年亏损，本期归属于母公司股东的净利润-6,745.27 万元，截至审计报告日仍存在“大部分银行账户被法院冻结、大量逾期未偿还债务、自有资金不足、实际控制人的股权被质押，所持部分子公司股权被质押或冻结、公司被列入失信人名单”等状况。基于以上情况，蓝天环保公司持续经营能力存在重大不确定性。虽然蓝天环保公司已在附注二中披露了拟改善持续经营能力的相关措施，但我们无法取得充分、适当的审计证据评估其持续经营能力。因此，我们无法判断蓝天环保公司运用持续经营假设编制 2019 年度财务报表是否适当。”

二、 风险事项进展情况

截至本风险提示公告披露之日，审计报告中形成无法表示意见的基础列示的情形仍然存在。

三、 对公司的影响

按照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第四章第二节信息披露 4.2.8 之规定：挂牌公司出现下列情形之一的，全国股份转让系统公司对股票转让实行风险警示，在公司股票简称前加注标识并公告：（一）最近一个会计年度的财务报告被出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；（二）最近一个会计年度经审计的期末净资产为负值。（三）全国股份转让系统公司规定的其他情形。

因此，ST 蓝天股票转让将继续被全国股份转让系统公司实施风险警示。

四、 主办券商提示

国金证券积极推动本次半年度报告的编制及信息披露工作，但由于会计师连续三年出具了无法表示意见的审计报告，审计报告中形成无法表示意见的基

基础列示的情形仍然存在，主办券商历次风险提示公告所揭示的风险尚未化解，主办券商无法判断相关事项对公司 2020 年半年度报告财务数据的真实性、准确性及完整性造成的具体影响；且由于公司内控失效、审查范围受到限制等原因，我们无法实施全部有效的审查程序，尽管我们已经严格对照全国股份转让系统公司下发的《挂牌公司 2020 年半年度报告审查要点表》督促公司提高半年报信息披露质量，主办券商仍然认为公司 2020 年半年度报告的质量难以保障。

主办券商提醒广大投资者：

敬请广大投资者及时关注公司运营情况，注意投资风险。

五、 备查文件目录

无

国金证券股份有限公司

2020 年 8 月 26 日