

**方正证券承销保荐有限责任公司**  
**关于北京万家天能新能源股份有限公司**  
**的风险提示性公告**

方正证券承销保荐有限责任公司(以下简称“方正承销保荐”或“主办券商”)作为北京万家天能新能源股份有限公司(以下简称“万家天能”或“公司”)的持续督导主办券商,通过2021年年度报告事前审核,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	挂牌公司是否履行信息披露义务
1	其他	2021年财务报告被出具带有与持续经营相关的重大不确定性段的保留意见审计报告	是
2	其他	涉及重大未决诉讼仲裁	是

(二) 风险事项情况

1、导致出具带有与持续经营相关的重大不确定性保留意见的审计报告情形  
利安达会计师事务所(特殊普通合伙)对万家天能2021年财务报表进行审计,并出具了利安达审字[2022]第2256号带有与持续经营相关的重大不确定性段的保留意见审计报告,具体如下:

(1) 审计报告中导致保留意见的事项

审计报告中“二、形成保留意见的基础”所述:“如财务报表附注六、5 存货及附注十二、其他重要事项所述,万家天能公司2021年12月31日合并资产负债表中存货-消耗性生物资产列示的金额为2,385,000.00元,存货金额占资产总额比例为24.14%,因该生物资产被第三方侵占,自2018年开始涉及资产侵占

诉讼纠纷，企业对该资产失去控制，无法获取存货最新状态，导致我们无法取得与该部分存货相关的支持材料，同时无法实施盘点以及其他替代程序，以获取充分、适当的审计证据，存货的存在以及存货价值认定具有重大不确定性。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于万家天能公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。”

## （2）持续经营存在重大不确定性

审计报告中“三、与持续经营相关的重大不确定性”所述：“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二持续经营所述，万家天能公司 2016 年-2021 年连续六年亏损，六年累计亏损 48,681,769.25 元，同时涉及较多的未决诉讼。这些事项或情况，表明存在可能导致对万家天能公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。”

## 2、未决诉讼情况

截至 2021 年 12 月 31 日，万家天能及其全资子公司涉及多起重大诉讼，未决诉讼金额合计 13,915,773.54 元，占 2021 年末经审计合并资产负债表资产净额的 355.49%。

## 二、对公司的影响

相关风险事项涉及影响公司持续经营能力，不会导致触发强制终止挂牌情形。

鉴于万家天能 2021 年度审计报告被出具保留意见，同时公司已连续六年持续亏损，且涉及多起重大诉讼，其持续经营能力存在较大不确定性。

针对公司 2021 年度财务报表被出具带有与持续经营相关的重大不确定性段的保留意见审计报告的事项，利安达会计师事务所(特殊普通合伙)、公司董事会均已根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的规定出具了专项说明，同时公司监事会就董事会作出的专项说明发表了意见，公司已就上述风险事项提出了拟采取的相关应对措施，公司将根据上述风险事项的进展履行信息披露义务。

### 三、 主办券商提示

方正承销保荐已履行对公司的持续督导义务，后续将积极跟进了解公司上述风险事项进展并持续关注公司未来的公司治理和信息披露情况。

主办券商提醒广大投资者：

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。

### 四、 备查文件目录

（一）利安达会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《北京万家天能新能源股份有限公司 2021 年度审计报告》（利安达审字[2022]第 2256 号）；

（二）利安达会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《关于北京万家天能新能源股份有限公司 2021 年度财务报告非标准审计意见的专项说明》（利安达专字[2022]第 2127 号）。

方正证券承销保荐有限责任公司

2022 年 4 月 25 日