

## 方正证券承销保荐有限责任公司

# 关于湖南拓天节能控制技术股份有限公司 2021 年度财务报告被出具 带有与持续经营能力存在重大不确定性事项段的无保留意见审计报 告的风险提示性公告

方正证券承销保荐有限责任公司（以下简称“方正承销保荐”）作为湖南拓天节能控制技术股份有限公司（以下简称“公司”或“拓天节能公司”）的持续督导主办券商，通过 2021 年度报告事前审查，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  | 生产经营 | 重大亏损或损失                            | 是              |
| 2  | 其他   | 其他（带有与持续经营能力存在重大不确定性事项段的无保留意见审计报告） | 是              |

#### （二） 风险事项情况

2022 年 4 月 27 日，湖南楚才会计师事务所（普通合伙）对公司 2021 年度财务报告出具了带有与持续经营相关的重大不确定性事项段的无保留意见的审计报告。审计报告中关于与持续经营相关的重大不确定性事项段的具体内容为：“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注（二）所述，拓天节能公司 2021 年度发生净亏损 2,344,786.20 元，截至 2021 年 12 月 31 日，累计亏损人民币 12,221,219.25 元，占股本的 87.29%。该情况表明存在可能导致对拓天节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”。

## 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。

报告期内，公司发生重大亏损，累计亏损已超过公司实收股本总额的三分之一，若公司不能积极采取有效措施解决相关问题，将对公司的持续经营能力产生重大不利影响。

针对公司 2021 年度财务报告被出具带与持续经营相关的重大不确定性事项段审计报告的事项，公司董事会、湖南楚才会计师事务所（普通合伙）均根据《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说明发表意见。公司已就导致出具非标准意见审计报告涉及的事项提出了应对措施。

## 三、 主办券商提示

主办券商已履行对公司的持续督导义务，并将持续关注公司未来的财务状况及经营情况，督促公司及时履行信息披露义务。

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）湖南楚才会计师事务所（普通合伙）出具的《湖南拓天节能控制技术股份有限公司 2021 年度审计报告》（湘楚审字[2022]SN 第 040 号）；

（二）湖南楚才会计师事务所（普通合伙）出具的《湖南拓天节能控制技术股份有限公司 2021 年度财务报告非标准无保留意见的专项说明》（湘楚专字[2022]SZ 第 13 号）。

方正证券承销保荐有限责任公司

2022 年 4 月 27 日