

证券代码：872950

证券简称：伟大节能

主办券商：开源证券

伟大集团节能房股份有限公司
董事会关于公司 2022 年度财务审计报告
被出具非标准意见专项说明的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

湖南建业会计师事务所（特殊普通合伙）接受伟大集团节能房股份有限公司委托，对公司 2022 年财务报表进行审计，并出具了带有与持续经营相关的重大不确定性段落的非标准无保留意见的审计报告（湘建会审字（2023）01053 号）和《关于对伟大集团节能房股份有限公司 2022 年度财务报告非标准无保留审计意见的专项说明》（湘建会专审字（2023）01020 号），董事会根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》，就相关事项说明如下：

一、 审计报告中与持续经营相关的重大不确定性段的内容

“三、与持续经营相关的重大不确定性”

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、（二）所述，伟大节能公司重要子公司伟大集团建设股份有限公司（以下简称“伟大建设公司”）2022 年 12 月 31 日银行存款 2,360.64 万元，其中受限金额 2,092.13 万元，部分银行账户被司法冻结，可用资金 268.51 万元；已到期未偿还的银行贷款 1,500.00 万元，一年内到期的银行贷款 10,250.00 万元；同时，伟大建设公司本期营业收入 34,070.58 万元，同比下降 73.68%。

伟大节能公司为伟大建设公司银行抵押贷款 5,900.00 万元、银行承兑汇票 1,650.00 万元提供连带责任保证。

上述事项或情况表明存在可能导致对伟大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、董事会关于审计报告持续经营相关的重大不确定性段落所涉及事项的说明

该非标准审计意见的出具，主要由于公司近几年受疫情、经济下滑以及房地产行业调整影响，公司重要子公司伟大集团建设股份有限公司 2022 年出现因合同纠纷涉及诉讼银行账户被冻结以及到期未偿还的银行贷款以及公司经营业绩下降明显，营业利润亏损等情况。这些情况导致会计师事务所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审计报告。

公司管理层根据目前经营情况，将积极采取一系列措施来保障公司的持续经营能力。公司在 2023 年拟采取以下改善措施：

1. 积极开拓市场。公司新制定了拓展新的节能低碳业务的奖励措施，积极寻求新项目，现已基本确定的项目有岳阳学院项目、建工象山国际项目、西安公租房项目等纯节能技术咨询业务；与大型企业合作，利用自身实力获得有资质的节能专业分包业务。

2. 加大技术创新。加大节能技术研发投入、加强节能核心技术升级、申请各项节能技术专利，保持公司核心竞争力。

3. 增强产品营销。利用公司现有优势，为有改善居住品质需求类住房的业主做好服务，如株洲市青龙湾别墅群，争取以点带面做好营销。

4. 针对逾期和即将到期的债务，积极与债权人进行沟通，同时争取政府支持，推进到期债务展期工作。

5. 积极推进项目结算，加大项目款催收力度，及时回笼资金。

6. 改善运营管理。精简公司及各项目部管理人员，优化组织架构，降低管理成本。

三、董事会意见

公司董事会认为，湖南建业会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，出具了包含与持续经营相关的重大不确定性无保留意见审计报告，董事会表示理解。该报告客观严谨的反应了公司 2022 年财务状况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高级管理人员等人员积极采取有效措施，尽早消除非标准意见中涉及的内容。

伟大集团节能房股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 24 日