

开源证券股份有限公司

关于湖南中通电气股份有限公司的风险提示性公告

开源证券作为湖南中通电气股份有限公司的持续督导主办券商，通过 2022 年年报审阅，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	公司股份被质押、司法冻结、司法拍卖等相关风险	是
3	其他	关联方资金占用	是
4	其他	其他与定期报告相关风险事项	是
5	其他	子公司对关联方进行担保	是

（二） 风险事项情况

1、未弥补亏损已超过实收股本总额三分之一 2022 年全年中通电气净亏损 8,038,318.75 元，截至 2022 年 12 月 31 日，中通电气合并未分配利润累计金额 -37,122,475.19 元，实收股本为 34,600,000.00 元，公司未弥补亏损已超过实收股本总额的三分之一。依据《公司法》和《公司章程》相关规定，公司于 2023 年 4 月 25 日召开第三届董事会第三次会议，审议通过《关于湖南中通电气股份有限公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一的议案》，并提交 2022 年年度股东大会审议。

2、公司股权被质押相关的风险公司实际控制人为程卫群，一致行动人为程日兴（程卫群之父），根据查阅公司股东名册，截至 2022 年 12 月 31 日，程卫群先生 2021 年 4 月 26 日质押给湘潭农村商业银行股份有限公司的 8,340,000 股有限售条件股份、2,792,000 股无限售条件股份，占其所持有中通电气股份的

100%，程日兴先生 2021 年 4 月 14 日、2020 年 4 月 21 日质押给湘潭农村商业银行股份有限公司 3,880,000 股、2,000,000 股合计 5,880,000 股无限售条件股份。上述股份仍然处于质押状态。

3、关联方资金占用 2020 年，公司发生以下资金占用事项：

(1) 2020 年，公司实际控制人程卫群，于 2020 年上半年度累计拆借占用公司资金人民币 2,940,000.00 元。2020 年度程卫群已归还 200,000.00 元，2021 年度新增资金占用利息 137,000.00 元，2022 年度新增资金占用利息 137,000.00 元，程卫群归还 180,904.11 元。截至 2022 年 12 月 31 日，尚有 2,915,630.13 元（含资金占用利息 175,630.13 元，本金 2,740,000 元）未归还。

(2) 2020 年，控股股东、实际控制人程卫群之父、一致行动人、持股 5% 以上股东程日兴资金占用，拆借占用公司资金人民币 1,000,000.00 元。2021 年度新增资金占用利息 50,000.01 元，程日兴归还 200,000.00 元。2022 年度新增资金占用利息 43,904.11 元。截至 2022 年 12 月 31 日，尚有 921,986.31 元（含资金占用利息 43,904.11 元，本金 878,082.20 元）未归还。

4、因持续经营重大不确定性被出具非标准审计意见 公司 2022 年度审计机构中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度财务报告出具了带与持续经营相关的重大不确定性段落的保留意见的审计报告，报告显示：公司 2021 年度净亏损 3,491,449.83 元、2022 年度净亏损 8,038,318.75 元，截至 2022 年 12 月 31 日，累计亏损达 37,122,475.19 元，银行借款及保理借款余额 18,638,884.86 元，这些事项或情况表明存在可能导致对中通电气公司持续经营能力产生重大不确定性。公司虽已在财务报表附注中充分披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。

5、2017 年 5 月 8 日，湘潭铁路电机有限公司（以下简称“铁路电机”）因需归还即将到期的一笔湘潭农村商业银行（以下简称“湘潭农商行”）3000 万元贷款，公司实际控制人程卫群从湘潭农商行贷款 3000 万元替铁路电机归还湘潭农商行的相应贷款。中通电气全资子公司湘潭盖斯特科技工业有限公司（以下简称“盖斯特”）为该笔借款及相应利息提供连带责任担保，如因此笔借款铁路电机未能按期偿还，盖斯特自愿在此基础上以担保人的身份，向程卫群提供此笔借款担保，无条件履行相应的偿还责任。

2020年，程卫群向湘潭农商行贷款到期，程卫群办理了贷款展期，同时，2020年5月26日，程卫群、铁路电机、盖斯特签订了还款担保展期协议。展期协议两年，盖斯特继续为铁路电机向程卫群的借款及利息提供担保。

因铁路电机一直未偿还向程卫群借款，因此，公司担保责任并未解除，因此，公司存在违规对关联方担保的行为。

二、 风险事项进展情况

1、公司将加强企业经营管理，提升营业收入及营业利润水平，加大市场开拓力度，提高公司产品的市场占有率；加强公司内部管理，严格把控销售费用和管理费用等支出，拓展多种融资渠道，解决公司经营性资金问题；加强应收账款回款管理，积极催收货款，缓解公司资金压力。

2、上述公司实际控制人、控股股东程卫群及一致行动人的股份仍处于质押状态。

3、上述资金占用，主办券商已督促公司及时进行披露，见2020-053号公告，公司于2020年8月27日召开第二届董事会第六次会议审议通过《关于湖南中通电气股份有限公司补充确认2020年上半年度偶发性关联交易及关联方资金占用及整改》议案，对此事项进行补充确认，并提交公司2020年第三次临时股东大会审议，关联方已偿还部分关联方占款。同时，主办券商已及时告知监管部门，并进行现场核查并已报送相关核查报告。2022年无新增资金占用事项，资金占用余额增加为资金占用未还部分计提利息。

4、公司已于2023年3月17日及4月7日分别召开董事会、股东大会补充审议此担保事项，并已通过董事会、股东大会审议，已将相关情况予以补充披露。同时，主办券商已及时告知监管部门，并进行现场核查并已报送相关核查报告

三、 对公司的影响

相关风险事项涉及影响公司持续经营能力，可能导致触发强制终止挂牌情形。

1、公司未弥补亏损已超过实收股本总额的三分之一及审计机构出具了带与持续经营相关的重大不确定性段落的保留意见的审计报告，表明存在可能导致对中通电气持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

2、公司上述股份仍然处于质押状态，若不能及时偿还有关借款，将会导致公司控股股东、实际控制人变更的风险。

3、虽然公司关联方资金占用事项已补充披露，但公司发生关联方资金占用尚未完全归还，公司及相关责任人员仍然存在被监管机构采取自律监管措施、行政处罚的风险。如果公司控股股东、实际控制人、关联方以及董事、监事、高级管理人员不能严格遵守相关法律法规和业务规则并规范执行内部控制，则可能引发公司治理风险，给公司带来不利影响。

4、公司子公司盖斯特为关联方铁路电机的提供担保，金额为铁路电机向程卫群的借款 3000 万及利息，担保若实际履行将会对公司的持续经营能力造成重大影响。

四、 主办券商提示

1、开源证券已提示企业注意经营风险，及时召开董事会对风险事项进行审议，并提交股东大会审议。开源证券将持续关注中通电气的经营情况，督促中通电气及时履行信息披露义务、规范公司治理、合法合规经营。

2、开源证券将继续关注中通电气的资金占用情况，督促公司进一步提高规范意识，严格执行有关内控制度，依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律法规的要求及时履行信息披露义务。

主办券商提醒广大投资者：

鉴于上述事项，主办券商提示广大投资者注意投资风险。

五、 备查文件目录

- 1、《湖南中通电气股份有限公司 2022 年年度报告》
- 2、公司的股东名册
- 3、2022 年年度审计报告

开源证券股份有限公司

2023 年 4 月 25 日