

## 开源证券

### 关于辽宁厚能科技股份有限公司的风险提示性公告

开源证券作为辽宁厚能科技股份有限公司的持续督导主办券商，通过定期报告事前审核，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	定期报告被出具非标准审计意见	是
2	生产经营	未弥补亏损超过实收股份股本总额的三分之一	是

##### （二） 风险事项情况

###### 1. 定期报告被出具非标准审计意见

审计机构中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对厚能股份 2023 年度财务报表出具了保留意见的审计报告（中兴华审字（2024）第 013907 号），形成保留意见的基础如下：

“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2 所述，截至 2023 年 12 月 31 日，厚能股份流动资产 32,378,583.33 元（其中存货 22,284,622.54 元，货币资金仅 92,889.87 元），流动负债 61,294,514.58 元（其中短期银行借款 38,498,098.59 元），流动负债高于流动资产，流动性暂时出现困难，短期偿债压力较大，这些事项或情况，表明存在可能导致对厚能股份持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。虽然厚能股份在财务报表附注二、2 披露了拟采取的改善措施，但我们认为其持续经营能力仍存在重大不确定性。

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，我们独立于厚能股份，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. 未弥补亏损超过实收股份股本总额的三分之一

截至 2023 年 12 月 31 日，厚能股份经审计的合并财务报表未分配利润累计金额为-32,175,929.03 元，公司实收股本为 39,000,000.00 元，未弥补亏损超过实收股本总额三分之一。

## 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。

厚能股份被出具了保留意见的审计报告，未弥补亏损超过实收股份股本总额的三分之一，公司持续经营能力存在重大不确定性。

## 三、主办券商提示

主办券商已履行对厚能股份的持续督导义务，并将持续关注公司治理及经营状况，督导公司及时履行信息披露义务，采取措施改善经营。

主办券商提醒广大投资者：

鉴于公司存在的上述风险，主办券商提醒广大投资者注意投资风险。

## 四、备查文件目录

辽宁厚能科技股份有限公司 2023 年年度报告

开源证券

2024 年 4 月 26 日