

## 粤开证券

### 关于上海旗升电气股份有限公司的风险提示性公告

粤开证券作为上海旗升电气股份有限公司（以下简称“旗升电气”“公司”）的持续督导主办券商，通过持续督导，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   | 无法履行事前审查义务的风险 | 不适用            |
| 2  | 生产经营 | 重大亏损或损失       | 是              |
| 3  | 其他   | 审计报告被出具无法表示意见 | 是              |
| 4  | 生产经营 | 净资产为负         | 是              |

##### （二） 风险事项情况

#### 1、 无法充分履行事前审查义务的风险

粤开证券已履行对旗升电气的持续督导义务，督促尽快完成 2023 年年度财务审计工作及年报编制工作。但公司由于审计工作、年报编制工作进展缓慢，直至年报披露日下午 3 点后才向主办券商提供年报及相关公告、备查等材料，导致事前审查时间不足，主办券商无法充分实施事前审查。

#### 2、 重大亏损

根据鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）2024 年 6 月 28 日出具的无法表示意见的审计报告，2023 年旗升电气净利润为-26,436,027.04 元，净资产为-10,974,238.27 元。截至 2023 年 12 月 31 日，旗升电气 2023 年度经审计的合并财务报表未分配利润累计金额为-110,290,964.94 元，未弥补亏损已超实收股本总额 97,500,002 元。经旗升电气第三届董事会第六次会议和第三届监事会第

五次会议审议通过《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额的议案》，同意提请公司 2023 年年度股东大会审议。

## 二、 风险事项进展情况

旗升电气已披露重大亏损事项。

## 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，不会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且净资产为负，若公司的经营情况及现金流情况无法得到改善，经营环境及财务状况将持续恶化。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。

2、公司 2023 年度经审计的期末净资产为负值。根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 4.2.8 条的规定，公司股票转让将被实行风险警示，公司证券简称将由“旗升电气”变更为“ST 旗升”。

3、根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司股票终止挂牌实施细则》第十七条，如挂牌公司最近三个会计年度经审计的期末净资产均为负值，全国股转公司将终止其股票挂牌；如公司 2024 年、2025 年经审计的期末净资产均为负值，公司存在被全国股转公司终止挂牌的风险。

## 四、 主办券商提示

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

鉴于公司目前的经营情况，其持续经营能力存在一定风险，敬请广大投资者注意投资风险。

主办券商提醒广大投资者：

主办券商敬请投资者注意投资风险。

## 五、 备查文件目录

- (一)《上海旗升电气股份有限公司 2023 年年度报告》
- (二)《上海旗升电气股份有限公司 2023 年年度审计报告》
- (三)《关于对上海旗升电气股份有限公司 2023 年年度财务报表出具非标准  
审计意见的专项说明》

粤开证券

2024 年 6 月 28 日