

## 开源证券

### 关于上海三环节能科技发展股份有限公司的风险提示性公告

开源证券作为上海三环节能科技发展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	生产经营	重大亏损或损失	是
2	其他	被出具带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告	是
3	其他	公司 2024 年净资产为负，将被风险警示	是

##### （二） 风险事项情况

###### 1、重大亏损，未弥补亏损超过实收资本总额

根据北京东审会计师事务所（特殊普通合伙）出具的东审会[2025]号 Z04-053 号无保留意见审计报告，截至 2024 年 12 月 31 日，三环节能累计亏损较大，未弥补亏损已超过实收资本总额。

###### 2、公司 2024 年财务报告被出具带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告

三环节能 2024 年度财务报告审计机构北京东审会计师事务所（特殊普通合伙）出具了带持续重大不确定性事项段无保留意见的审计报告（东审会[2025]号 Z04-053 号）。

###### “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，如财务报表附注三（二）所述，三环节能公司 2024 年度归属于母公司净利润为-244,525.22 元，截至 2024 年 12 月 31 日归属于母公司累计未分配利润为-18,238,566.51 元，净资产为-152,135.13 元。如财务报表附注三（二）所述，虽然三环节能公司披露了财务报表仍然以持续经营假设为基础编制的理由及企业具体的应对计划，但仍存在可能导致对三环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。”

### 3、公司 2024 年净资产为负，将会被实行风险警示

根据北京东审会计师事务所（特殊普通合伙）出具的东审会[2025]号 Z04-053 号无保留意见审计报告，公司 2024 年归属于母公司股东的净资产为负。根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 4.2.8 条规定，全国中小企业股份转让系统有限责任公司对最近一个会计年度经审计的期末净资产为负值的股票交易实行风险警示，在公司证券简称前加注标注并公告。根据上述规定，公司将会被实行风险警示，在公司股票简称前加注标识并公告。

## 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。

公司已召开第四届董事会第二次会议审议通过了《关于未弥补亏损超过实收股本总额且净资产为负》的议案和《董事会关于公司 2024 年度财务审计报告非标准意见专项说明》的议案；公司已召开第四届监事会第二次会议审议通过了《关于未弥补亏损超过实收股本总额且净资产为负》的议案和《监事会关于公司 2024 年度财务审计报告非标准意见专项说明》的议案。如果未来公司经营情况不能得到改善，公司持续经营能力将面临较大的不确定性，公司存在一定的经营风险。

## 三、主办券商提示

主办券商已履行对挂牌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。

主办券商提醒广大投资者：

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。

#### 四、 备查文件目录

（一）北京东审会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告（东审会[2025]号 Z04-053 号）；

（二）北京东审会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于上海三环节能科技发展股份有限公司 2024 年财务报表审计出具非标准无保留意见审计报告的专项说明》（东审会[2025]Z04-054 号）；

（三）《上海三环节能科技发展股份有限公司第四届董事会第二次会议决议》；

（四）《上海三环节能科技发展股份有限公司第四届监事会第二次会议决议》。

开源证券股份有限公司

2025 年 4 月 23 日