

股票简称：833308

股票简称：德威股份

主办券商：中原证券

河南德威科技股份有限公司

董事会关于 2022 年度财务审计报告非标准审计意见的 专项说明

本公司及监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。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）接受河南德威科技股份有限公司（以下简称“公司”）的委托，对公司 2022 年度财务报表进行了审计，并于 2023 年 4 月 20 日出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告（报告编号：亚会审字（2023）第 02660014 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》的规定，就相关事项出具专项说明，具体如下：

一、非标准审计意见涉及的主要内容

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、（二）所述，因德威股份公司截止 2022 年 12 月 31 日，短期借款 63,299,677.16 元，其他应付款-民间借款 54,000,000.00 元，一年内到期的长期应付款 8,040,029.25 元，合计 125,339,706.41 元。流动负债高于流动资产 73,310,251.79 元；公司连续 2 年严重亏损；这些事项或情况表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

二、公司董事会对该事项的说明及采取的措施

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）基于谨慎性原则，对公司 2022 年度财务报告出具了带持续经营重大不确定性段落的非标准无保留意见审计报告，客观地反映了公司实际的财务状况。

审计意见涉及事项不属于中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 4 号》中规定的明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范规定的情形，对公司 2022 年年度财务状况和经营成果无影响。该报告客观严谨地反映了公司 2022 年年度财务状况及经营成果，为了尽快消除持续经营重大不确定段落事项对公司的影响，董事会正组织董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，维护公司和股东的合法权益。公司将采取以下措施：

- 一、和当地银行积极沟通，增加长期借款项目，及时归还短期借款；
- 二、加快生产，出售存货，及时偿还短期借款；
- 三、积极吸收股东投资，扩大流动资产规模；
- 四、在短期偿债能力出现风险的情况下公司出售长期资产，及时支付流动负债；通过以上措施使公司持续经营能力保持正常状态。

河南德威科技股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 24 日