

证券代码：833308

证券简称：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 2024 年度财务审计报告被出具保留意见的专项说明公告

本公司及董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。

北京中名国成会计师事务所（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 2024 年度财务报表进行了审计，并于 2025 年 4 月 27 日出具了保留意见的审计报告（报告编号：中名国成审字（2025）第 1788 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、保留意见的主要内容

“（一）我们提醒财务报表使用者关注相关事项，如财务报表附注二、（二）所述，因德威股份公司截止 2024 年 12 月 31 日，短期借款 43,039,677.16 元，长期借款 2,080,000.00 元，其他应付款-民间借款 56,500,000.00 元，一年内到期的非流动负债 22,513,885.15 元，合计 124,133,562.31 元。流动负债高于流动资产 97,392,726.51 元；公司连续 4 年严重亏损；未分配利润 -123,714,984.80 元，亏损额占股东权益的 144.57%。如财务报表附注九（二）1、资产负债表日存在的重要或有事项所述中国中信金融资产管理股份有限公司河南省分公司（原名中国华融资产管理股份有限公司河南省分公司）请求许昌市魏都区人民法院拍卖公司厂区（不动产权证书号：2016201205287）的土地及地上所有建筑物、附属物，法院依据（2023）豫 1002 执 203 号于 2024 年 2 月 10 日至 2024 年 2 月 11 日进行拍卖，已拍卖一次流拍。。截止审计报告披露日，我们无法获取充分、适当的审计证据以判断德威股份公司在未来一年内能够持续经营。

(二)截止 2024 年 12 月 31 日,如财务报表附注六、附注九、附注十一(二)所述,德威股份公司涉讼事项较多,我们发现公司计提了少量的罚息,我们对公司计提诉讼事项罚息、滞纳金的准确性和完整性无法获取充分适当的证据。无法判断其对公司财务报表的影响。”

二、公司董事会对该事项的说明及采取的措施

北京中名国成会计师事务所(特殊普通合伙)基于谨慎性原则,对公司 2024 年度财务报告出具了保留意见审计报告,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 2024 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 2024 年年度财务状况及经营成果,为了尽快消除对公司的不利,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:

- 1、积极推进公司新产品推广,提升公司盈利能力,公司将积极推动公司新产品推广,积极向国内国外市场和用户宣传推广公司的镁合金轮毂新产品。目前已有小批量订单在陆续签订和生产交付,经营状况发生向好转变,公司的盈利能力在逐步提升。
- 2、与当地银行积极沟通,增加长期借款项目,及时减少短期借款,降低财务风险。
- 3、积极消化暂时性存货,增加公司资产流动性,减少流动风险。

河南德威科技股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 28 日