

中原证券

关于河南德威科技股份有限公司被出具保留意见的审计报告、重大亏损及重大债务违约等事项的风险提示性公告

中原证券作为河南德威科技股份有限公司的持续督导主办券商，通过年报审核，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	被出具保留意见的审计报告	是
2	生产经营	重大亏损或损失	是
3	生产经营	重大债务违约	是
4	生产经营	主要银行账号被冻结	是
5	生产经营	主要资产被查封、扣押、冻结	是

（二） 风险事项情况

一、公司 2024 年度财务报表被会计师事务所出具保留意见的审计报告

北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）对河南德威科技股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务报表审计后出具了保留意见的审计报告。保留意见涉及的主要内容如下：

“二、形成保留意见的基础

（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）截至 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、公司持续亏损，未弥补亏损超过实收股本总额三分之一，公司持续经营能力存在重大不确定性

公司连续四个年度发生大额亏损，根据公司 2024 年年度报告，2024 年度净利润为-26,401,740.85 元，截至 2024 年 12 月 31 日，未分配利润累计金额为 -123,714,984.80 元，股本总额为 201,645,638.00 元，公司未弥补亏损超过实收股本三分之一，公司的持续经营能力存在重大不确定性。

三、重大债务逾期

截止 2024 年 12 月 31 日，公司重大债务违约金额合计为 113,619,677.16 元，其中银行借款逾期金额为 59,619,677.16 元，民间借款逾期金额为 54,000,000.00 元，逾期借款总额占 2024 年年末经审计净资产的 132.77%。

公司为上述民间借款 54,000,000.00 元提供了担保，被担保人向银行借款提供给公司使用，公司为其借款提供担保，主要是为了解决公司流动资金不足的问题。目前主债务已逾期，公司可能承担实际担保责任。

四、银行存款被司法冻结

根据公司 2024 年年度报告，截至 2024 年 12 月 31 日，公司银行存款余额为 1748.33 元，公司因涉及诉讼导致银行存款 1748.23 元被司法冻结，占 2024 年未经审计净资产的 0.002%。

五、主要经营用地被查封拍卖

公司因诉讼导致长葛市大周镇小谢庄村委会大周镇金阳大道北侧、美湖大道东侧的土地及地上附属物（土地不动产权证号：长国用（2016）第 201205287 号）被查封，查封期限自 2024 年 3 月 16 日至 2026 年 3 月 15 日，许昌市魏都区人民法院于 2024 年 2 月 10 日至 2024 年 2 月 11 日进行拍卖，目前一次拍卖已流拍。

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 2024 年度财务报表被会计师事务所出具了保留意见的审计报告，公司连续 4 年严重亏损，主要经营用地及地上附属物被查封、拍卖，主要银行账户被司法冻结，大额债务逾期，公司未弥补亏损超过实收股本。若公司上述状况不能好转，公司持续经营能力存在重大不确定性。

三、主办券商提示

主办券商知悉上述事项后，已及时要求公司进行信息披露。主办券商已履行对德威股份的持续督导义务，并将继续严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的规定督促公司提高规范性意识，并将持续关注事项的后续进展情况。

主办券商提醒广大投资者：

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

《河南德威科技股份有限公司 2024 年年度报告》

中原证券

2025 年 4 月 28 日