

申万宏源承销保荐

关于上海百理新材料科技股份有限公司的风险提示性公告

申万宏源承销保荐作为上海百理新材料科技股份有限公司的持续督导主办券商，通过日常督导，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	财务报告被出具带“与持续经营相关的重大不确定性”段落的保留意见审计报告	是
2	生产经营	未弥补亏损超实收资本三分之一	是

（二） 风险事项情况

1. 公司 2024 年度财务报表被出具保留意见

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）接受上海百理新材料科技股份有限公司的委托，对上海百理新材料科技股份有限公司 2024 年度财务报表进行审计，并出具了带“与持续经营相关的重大不确定性”段落的保留意见审计报告。其中形成保留意见的基础如下：“如财务报表附注五、2 所述，百理股份公司 2024 年期末应收账款余额 3,672.47 万元，已计提坏账准备 1,465.54 万元。2024 年度收回以前年度货款 620.00 万元。我们实施了询问、检查、函证等必要的审计程序。我们无法获取充分、适当的审计证据，以判断百理股份公司期末应收账款余额的准确性、坏账准备计提的恰当性。”

与持续经营相关的重大不确定性如下：“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2，附注二、15 所述，截至 2024 年 12 月 31 日，百理股份公司合并资产负债表的流动负债余额为人民币 2,619.78 万元，流动资产余额为人

人民币 2,275.41 万元，流动负债高于流动资产 344.37 万元；应付职工薪酬期末余额 91 万元，为期初余额的 7.5 倍，累计欠薪约 6 个月；且连续多年亏损，未分配利润金额为人民币-2,123.09 万元，未弥补亏损已达股本总额的三分之二。这些事项显示百理股份公司资金链较紧张、经营前景不明朗，表明存在可能导致对百理股份公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。”

2. 未弥补亏损超实收股本三分之一

截至 2024 年 12 月 31 日，公司实收股本 30,000,000.00 元，未分配利润 -21,230,948.04 元，累计未弥补亏损超过实收股本总额三分之一。

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。

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》第十九条规定，针对公司 2024 年度财务报告被注册会计师出具非标准审计意见的情形，公司董事会、中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）均就审计报告非标准审计意见出具了专项说明，同时公司监事会就董事会的说明发表了意见。

三、主办券商提示

公司财务报告被出具带“与持续经营相关的重大不确定性”段落的保留意见审计报告。主办券商将持续关注公司未来经营情况，督促公司严格遵守法律法规、业务规则，及时履行信息披露义务。

主办券商提醒广大投资者：

敬请广大投资者注意投资风险，审慎做出投资决策。

四、备查文件目录

- （一）上海百理新材料科技股份有限公司 2024 年度报告；
- （二）中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 2024 年度审计报告

申万宏源承销保荐

2025年4月29日