

## 西部证券股份有限公司

### 关于北京圣博润高新技术股份有限公司股票交易将被实施风险警示 的风险提示性公告

西部证券作为北京圣博润高新技术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	其他	定期报告被出具无法表示意见	是
2	其他	股票交易将被实行风险警示	是
3	公司治理	监事会无法正常召开会议并形成有效决议	是
4	其他	公司被列入失信被执行人	是

##### （二） 风险事项情况

1、北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）接受委托，审计北京圣博润高新技术股份有限公司（以下简称“圣博润公司”或“公司”）财务报表，包括2025年12月31日的合并及公司资产负债表，2025年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注，出具了无法表示意见的审计报告。

形成无法表示意见的基础包括：

（一）持续经营能力存在重大不确定性：报告期内，圣博润公司出现资金流动性困难，业务陷入停顿，大量债务逾期无法偿还，员工大面积离职，并由此引发多起诉讼及仲裁案件，公司多个银行账户被冻结，公司及其法定代表人已被采

取限制高消费措施。上述事项或情况表明存在可能导致对圣博润公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。虽然圣博润公司已在财务报表附注二、2中披露了拟采取的应对措施，但其持续经营能力仍存在重大不确定性。会计师事务所未能获取充分、适当的审计证据，以判断圣博润公司管理层运用持续经营假设编制2025年财务报表是否恰当。

（二）审计范围受限：1、函证程序受限 2、实物资产盘点及无形资产验证无法实施 3、财务报告内部控制未能有效运行导致的审计范围受限 4、计提的减值损失无法核实。

### （三）或有事项的影响

由于诉讼和担保事项的复杂性及结果的不确定性，无法获取充分、适当的审计证据以判断该等诉讼事项对财务报表的影响金额、违约金及完整性，也无法确定是否还存在其他未披露的诉讼或担保事项。

退货是否发生及具体退货金额尚无法合理预计，圣博润公司未就此事项确认预计负债。会计师事务所亦未能获取充分、适当的审计证据以评估商品发生退货的可能性及可能的退货金额，无法确定退货事项对圣博润公司应收账款、存货、合同负债、营业收入、营业成本、预计负债等相关财务报表项目的影响金额。

### （四）关联方关系及资金占用的识别受限

公司未提供全部的贷款合同、采购合同、销售合同等关键资料；未能取得2025年度全部银行交易流水，且银行询证函及往来函证回函率过低；未提供主要供应商和客户的有效联系方式，亦未配合亦未配合会计师事务所执行对主要供应商和客户的访谈或实地走访程序；公司人员流失严重，财务部门及关键业务岗位存在人员空缺，与财务报告相关的内部控制未能有效运行。

2、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财务会计报告被出具无法表示意见的审计报告的股票转让实行风险警示。

公司股票于2026年5月6日起将被实行风险警示。

3、主办券商通过定期报告事前审核知悉，公司本次未能召开监事会审议与2025年年度报告有关的议案，未能形成有效决议。

4、根据沈阳市浑南区人民法院（2025）辽0112执7357号、天津市滨海新

区人民法院（2025）津 0319 民初 28852 号案件，公司被列入失信被执行人，涉案金额分别为 128,424.82 元、2,110,400.00 元。

## 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，可能导致触发强制终止挂牌情形。

公司 2025 年度财务报表被会计师事务所出具无法表示意见的审计报告，上述风险事项情况表示公司的持续经营能力存在重大不确定性。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司股票终止挂牌实施细则》第十七条规定，最近两个会计年度的财务报告均被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告，全国股转公司终止其股票挂牌。如公司连续两个会计年度的财务报告存在上述情形，可能存在股票被终止挂牌的风险。

## 三、主办券商提示

主办券商已履行对圣博润的持续督导义务，并将持续关注公司治理及经营状况，督导公司及时履行信息披露义务。

主办券商提醒广大投资者：

鉴于公司存在的上述风险，主办券商提醒广大投资者注意投资风险。

## 四、备查文件

- 1、《北京圣博润高新技术股份有限公司 2025 年年度报告》
- 2、《北京圣博润高新技术股份有限公司 2025 年度审计报告》

西部证券股份有限公司

2026 年 4 月 29 日