

## 中原证券

# 关于河南德威科技股份有限公司未弥补亏损超实收股本三分之一、 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(以下简称“德威股份”或“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	被出具带持续经营重大不确定性段落的保留意见的审计报告,审计机构无法通过实施监盘检查以及其他必要的审计程序来获取充分适当的审计证据以核实存货真实性	是
2	生产经营	重大亏损或损失,铝合金型材业务暂停	是
3	生产经营	重大债务违约,主要经营用地被查封拍卖	是
4	生产经营	银行存款被司法冻结	是

#### (二) 风险事项情况

一、公司 2025 年度财务报表被会计师事务所出具带持续经营重大不确定性段落的保留意见的审计报告,审计机构无法通过实施监盘检查以及其他必要的审计程序来获取充分适当的审计证据以核实存货真实性

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”）2025年度财务报表审计后出具了带持续经营重大不确定性段落的保留意见的审计报告，主要内容如下：

“形成保留意见的基础：

1、公司型材项目、镁锭项目相关的存货盘点

由于德威股份公司2025年7月起型材项目停止生产经营，生产人员、仓库保管等人员流失，公司不能提供型材、镁锭项目盘点表单、仓库存货收发存记录。我们无法通过实施监盘检查以及其他必要的审计程序来获取充分适当的审计证据以核实型材、镁锭存货的真实性。我们仅对镁合金轮毂项目实行了监盘程序，如附注六、（五）所示存货账面价值76,543,245.65元，其中轮毂项目金额5,270,121.54元。

2、截至2025年12月31日，如财务报表附注九（二）、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，我们无法通过审计程序完整核实预计负债与或有负债的确认、计量及披露。无法判断其对公司财务报表的影响。”

“与持续经营相关的重大不确定性：

1. 财务困境：截至2025年12月31日，德威股份公司流动负债高于流动资产113,243,772.46元；短期借款、长期借款、民间借款及一年内到期的非流动负债合计金额高达123,739,566.31元；公司连年发生严重亏损，累计未分配利润为-159,817,477.90元，亏损额占股东权益的323.03%。

2. 资产被强制执行：因未能偿还到期债务，公司核心经营资产（不动产权证书号：2016201205287的土地及地上建筑物、附属物）已被法院查封并启动拍卖程序，虽首次拍卖流拍，但仍面临被强制执行的风险。同时，公司已被多家债权人起诉并被列为失信被执行人。

3. 管理层应对计划：如财务报表附注二、（二）所述，公司计划通过增加长期借款、出售存货、吸收股东投资及出售长期资产等方式改善流动性。自2025年12月起，公司已通过拓展海外销售渠道，小批量生产销售镁合金轮毂。

上述事项或情况，连同财务报表附注二、（二）中所示的其他事项，表明存在可能导致对德威股份公司持续经营能力产生疑虑的重大不确定性。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。该事项不影响已发表的审计意见。”

## **二、公司持续亏损，铝合金型材业务暂停，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**

公司连续多年大额亏损，型材业务自 2025 年 7 月起停滞，2026 年 4 月 28 日，德威股份召开第四届董事会第七次会议审议通过《关于铝合金型材业务暂停的议案》，公司决定暂停铝合金型材的加工、销售业务，该业务暂停后，公司营业收入一定期间内将大幅下降。根据公司 2025 年年度报告，2025 年度净利润为-36,102,493.10 元，截至 2025 年 12 月 31 日，未分配利润累计金额为-159,817,477.90 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，主要经营用地被查封拍卖**

截止 2025 年 12 月 31 日，公司银行借款、民间借贷及融资租赁等重大债务违约金额合计为 121,659,566.31 元，逾期借款总额占 2025 年年末经审计总资产的 46.72%，占经审计净资产的 245.91%。因未能偿还到期债务，公司核心经营资产（不动产权证书号：2016201205287 的土地及地上建筑物、附属物）已被法院查封并启动拍卖程序，虽首次及二次拍卖流拍，但仍面临被强制执行的风险。同时，公司已被多名债权人起诉并被列为失信被执行人。

## **四、银行存款被司法冻结**

根据公司 2025 年年度报告，截至 2025 年 12 月 31 日，公司银行存款余额为 1,752.23 元，公司因涉及诉讼导致银行存款 1,752.13 元被司法冻结。

## **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 2025 年度财务报表被会计师事务所出具了带持续经营重大不确定性段落的保留意见的审计报告；截至 2025 年 12 月 31 日，德威股份经审计的存货账面价值 76,543,245.65 元，会计师仅对 5,270,121.54 元的镁合金轮毂项目实行了监盘程序，无法通过实施监盘检查以及其他必要的审计程序来获取充分适当的审计证据以核实其他存货的真实性；大额债务逾期，已被多名债权人

起诉并被列为失信被执行人；主要银行账户被司法冻结；主要经营用地及地上附属物被查封、拍卖；公司连续多年严重亏损，铝合金型材业务暂停，未弥补亏损超过实收股本三分之一。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

（一）《河南德威科技股份有限公司 2025 年年度报告》；

（二）《河南德威科技股份有限公司 2025 年度财务报表审计报告》（中名国成审字【2026】第 4463 号）；

（三）《河南德威科技股份有限公司 2025 年度财务报表出具保留意见审计报告的专项说明》（中名国成专审字【2026】第 2031 号）。

中原证券

2026 年 4 月 30 日