

合力泰科技股份有限公司董事会

对公司 2025 年度财务报告带强调事项段的 无保留意见审计报告的专项说明

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“华兴所”）对合力泰科技股份有限公司（以下简称“合力泰”或“公司”）2025 年 12 月 31 日财务报告进行了审计并于 2026 年 4 月 9 日出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

根据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 14 号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》和《深圳证券交易所股票上市规则》的相关要求，就相关事项说明如下：

一、审计报告中强调事项段的内容

华兴所出具 2025 年度带强调事项段的无保留意见审计报告的专项说明如下：

“我们提醒财务报表使用者关注，如‘财务报表附注十五、其他重要事项之（一）立案调查事项’所述，公司于 2025 年 4 月 28 日收到中国证券监督管理委员会的《立案告知书》，因公司涉嫌信息披露违法违规，中国证券监督管理委员会对公司立案调查。截至本报告日，该立案调查尚未有结论性意见或决定。

本强调事项段内容不影响已发表的审计意见。”

二、出具带强调事项段的无保留意见的理由和依据

上述强调事项段涉及事项属于《中国注册会计师审计准则第 1503 号——在审计报告中增加强调事项段和其他事项段》规定的、需提醒财务报表使用者关注的已在财务报表中列报或披露的事项。根据注册会计师职业判断，该事项对使用者理解财务报表至关重要，因此华兴所在审计报告中增加强调事项段，以补充提示相关信息。该强调事项段不影响已发表的无保留审计意见。

三、董事会对带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项的说明

会计师事务所严格按照审慎性原则，为公司 2025 年度出具的带强调事项段的无保留意见的审计报告，该报告客观公允地反映了公司实际经营及财务状况，

充分披露了相关风险事项，公司董事会对此予以认可。董事会高度重视立案调查事项对公司产生的影响，将持续采取切实有效的措施稳妥推进相关处置工作，全力维护公司及全体股东的合法权益。同时，提请广大投资者密切关注相关进展，注意投资风险。

四、审计委员会意见

公司董事会审计委员会对华兴会计师事务所出具的 2025 年度审计报告进行了认真审阅，并就强调事项段所涉事项与注册会计师、公司管理层开展充分沟通。经审慎研究，审计委员会尊重华兴所的独立专业判断，认可公司董事会就该非标准审计意见涉及事项出具的专项说明。公司将持续采取有效措施应对相关问题，审计委员会对此表示同意。后续，审计委员会将持续跟踪相关工作进展，督促公司严格执行内部控制制度，切实维护公司及全体股东的合法权益。

五、独立董事专门会议意见

华兴所出具的带强调事项段无保留意见审计意见的审计报告涉及事项符合公司实际情况，其在公司 2025 年度审计报告中增加强调事项段，是为了提醒投资者关注公司当前仍处于立案调查阶段可能存在的风险，不影响公司财务报告的有效性。全体独立董事同意华兴所对公司 2025 年审计报告中强调事项段的说明。

六、消除上述事项及其影响的具体措施

公司董事会和管理层已认识到上述带强调事项段的无保留意见涉及事项对公司可能造成的不利影响，将积极采取有效措施消除上述事项对公司的影响，以保证公司持续稳定健康地发展，切实维护公司和全体股东的利益，具体如下：

1、全力配合监管调查

公司将把配合立案调查作为当前合规工作的重中之重，指定专人专班、建立专项对接机制，全面、及时、准确、完整地提供监管机构所需的各项资料、说明及证明文件，确保资料提交真实、合法、有效。主动保持与监管机构的常态化沟通，严格按照监管要求及时汇报进展、回应问询，全力保障调查工作顺利推进。同时，公司将以此次调查为契机，全面开展合规自查自纠，对信息披露、公司治理、财务核算等重点领域进行全面梳理排查，及时发现并整改潜在问题，切实防范合规风险。

2、提升管理层的合规意识

进一步提升董监高合规意识及信息披露水平，公司董事会将以《证券法》《股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等法律法规及规范性文件要求为基础，督促公司以董事、高级管理人员为主的关键人员和其他骨干员工积极参加各级各类培训，不断强化董高的合规意识与风险责任意识，不断提升各级管理人员科学决策、高效决策的管理水平，不断完善公司风险防范机制，保障公司健康、持续、稳定的发展方向。

3、完善公司治理结构

持续健全以《公司章程》为核心的法人治理体系，严格规范股东会、董事会、管理层运作，确保权责清晰、制衡有效。充分发挥董事会审计委员会、独立董事的专业监督作用，强化对财务报告、内部控制、关联交易、重大事项等关键事项的审议与监督，提升决策科学性与合规性。全面完善内部控制制度与风险管控体系，覆盖业务运营、资金管理、对外投资、信息披露等全流程，强化内控执行与监督评价，确保内控制度有效落地、风险可控。通过持续优化治理结构，不断提升公司规范运作水平，为公司持续健康发展提供坚实制度保障。

4、强化财务与信披管理

严格执行《企业会计准则》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等法律法规及规范性文件要求，持续健全财务核算体系与信息披露内部控制流程，明确各环节责任主体与审核标准，强化事前预审、事中复核、事后检查的全流程管控。进一步加强财务基础工作规范，提升会计确认、计量、报告的准确性与及时性，确保财务信息真实、准确、完整。持续优化信息披露审核机制，严格执行内部审批程序，加强对公告内容的合规性、完整性、审慎性审查，坚决杜绝虚假记载、误导性陈述及重大遗漏，全面提升信息披露质量与透明度，保障投资者知情权。

公司将持续关注立案调查事项进展，严格按照相关规定及时履行信息披露义务。公司董事会提醒广大投资者注意投资风险。

合力泰科技股份有限公司董事会

2026年4月10日