

证券代码：871449

证券简称：禾源科技

主办券商：山西证券

山西禾源科技股份有限公司

董事会关于信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2025 年度审计报告出具非标准无保留意见的专项说明

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

本公司聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年年度财务报告审计机构。经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）向本公司出具了编号为：**【XYZH/2026TYAA1B0152】**非标准无保留意见审计报告。公司董事会现将有关情况说明如下：

一、审计报告中带有持续经营重大不确定性段落的事项内容
特别段落原文如下：

“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述，贵公司 2025 年发生净亏损 169.45 万元，截至 2025 年 12 月 31 日累计未分配利润-1,021.41 万元，归属于母公司股东权益 32.00 万元，资产负债率为 90.91%，经营活动现金流量净额为负数。这些情况表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。”

二、审计报告中带有与持续经营相关的重大不确定性段落所涉事项的说明经过第四届董事会第六次会议审议，现对上述事项作出如下说明：

（一）公司连续营业利润亏损导致财务状况恶化的原因

其主要原因是：一是公司原有业务发展受宏观经济波动影响，市场拓展一直未能达到预期效果；二是公司目前正在通过战略转型，探索布局大健康产业和拓展多元业务，相应的新产品尚未形成稳定的收入增长和利润来源，导致营业利润不能覆盖营业成本。

（二）针对上述审计报告带有与持续经营相关的重大不确定性段落，为保证公司持续经营能力，公司积极采取以下应对措施：

1、积极推进大健康业务拓展，针对新型智能康养产品加大研发投入，扩大多元业务的营收增长和利润来源；

2、在必要时通过大股东对公司提供资金支持，改善现金流。

通过以上措施，公司将尽最大努力减少未弥补亏损金额，推动公司尽快改善经营状况。

（三）董事会意见

董事会认为，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的原则，上述事项出具的带有与持续经营相关的重大不确定性的无保留审计意见审计报告，董事会表示理解，该报告客观公正地反映了公司 2025 年年度财务状况及经营成果，对董事会分析公司的经营状况以及日后的生产经营计划和投资方案有重要的指导作用，董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员等相关人员积极采取有效措施，消除审计报告中带持续经营重大不确定性段落事项对公司的影响。

特此公告。

山西禾源科技股份有限公司

董事会

2026 年 4 月 27 日