

证券代码：872077

证券简称：恒泰铭业

主办券商：恒泰长财证券

山东恒泰铭业企业服务股份有限公司

董事会关于 2025 年度财务报告非标准审计意见专项说明

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。

北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）接受公司委托,对 2025 年度财务报表进行了审计,于 2026 年 4 月 24 日出具了包含与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见的《审计报告》（中名国成审字【2026】第 3522 号）并同时出具了《关于山东恒泰铭业企业服务股份有限公司 2025 年度财务报表无保留意见审计报告中与持续经营相关的重大不确定性段涉及事项的专项说明》中名国成报字【2026】第 0527 号。董事会根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的要求,现对相关事项予以说明。

一、与持续经营相关的重大不确定性段涉及的事项

我们提醒财务报表使用者关注,如财务报表附注二、2 所述,报告期内公司营业收入仅为 263,423.54 元,截至 2025 年 12 月 31 日,未分配利润累计金额为 -10,203,847.81 元,累计亏损严重,未弥补亏损远超股本的三分之一,上述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、董事会对审计意见涉及事项的说明

公司董事会认为北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）出具了包含“与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见”的审计报告,该报告客观严谨地反映了公司 2025 年度财务状况及经营成果。公司持续经营能力表现不佳的主要原因其一系以前年度受新冠疫情影响亏损较为严重,其二系公司近年拓展新业务的表现欠佳。

为保障公司长期稳定发展,增强市场竞争力和抗风险能力,公司将在巩固传统业务优势的基础上,积极拓宽业务领域,探索新的利润增长点,不断提升持续

经营能力。根据公司目前实际情况，拟陆续采取下列措施应对：

（1）聚焦核心主业，优化业务结构：公司将通过“聚焦主业、剥离非核心业务”的调整策略，剥离低效或持续亏损的非主营业务资产。将资源集中于高毛利、高成长性的核心板块，不再盲目追求营收规模的扩张，转而追求订单质量的提升。在项目承接上，提高准入门槛，优先选择回款条件好、付款进度有保障的优质项目，从源头规避垫资风险；

（2）深化治理改革与降本增效：公司将严格按照现代企业制度要求，完善“三会一层”治理结构，杜绝资金占用等不规范行为。同时，内部推行精细化管理与降本增效活动。一方面，通过技术升级和工艺流程优化降低生产成本；另一方面，压缩管理费用，削减非必要开支。在用人机制上，推行市场化薪酬改革，建立与业绩强挂钩的激励约束机制，激活组织活力；

（3）创新业务模式与战略合作：主动探索跨界合作与业务转型。利用现有客户基础和渠道优势，引入战略投资者或在技术、市场层面具有协同效应的合作伙伴。例如，结合“城市更新”、“数字化转型”等政策导向，开发智慧化、能源化等符合新质生产力要求的新业务场景，寻找新的利润增长点，逐步摆脱对传统业务路径的依赖；

（4）加强信息披露与投资者关系管理：严格遵守股转系统的信息披露规则，确保财务数据真实、准确、完整、及时地披露，重建市场信心。通过主动与投资者、主办券商沟通，展示公司的改善进展和未来发展蓝图，争取股东及潜在投资人的支持。

围绕以上策略，公司将定期评估各业务发展情况，动态调整资源配置，确保公司持续健康发展。根据目前实际情况，董事会认为本公司未来 12 个月具有持续经营能力，财务报表按照持续经营基础编制是恰当的。针对审计报告当中关于公司持续经营相关的重大不确定性事项，公司董事会正组织公司管理层积极采取有效措施，努力消除审计报告中所列事项对公司的影响，不断提升公司持续经营能力。

山东恒泰铭业企业服务股份有限公司

董事会

2026 年 4 月 27 日