

# 海南海德资本管理股份有限公司

## 董事会关于 2025 年度审计报告带强调事项段的 无保留意见涉及事项的专项说明

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

和信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“和信”）对公司 2025 年度财务报告进行了审计，并出具了带强调事项段的无保留意见审计报告（和信审字（2026）第 000796 号，以下简称“审计报告”）。根据《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》的相关规定，公司董事会对该审计报告中所涉及的事项做出如下专项说明：

### 一、审计意见（无保留意见）

我们审计了海南海德资本管理股份有限公司（以下简称“海德股份”）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年 1-12 月的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海德股份 2025 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2025 年度合并及公司的经营成果和合并及公司的现金流量。

### 二、强调事项段的内容说明

审计报告中强调事项段的内容如下：

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十六、其他重要事项、3、所述，海德股份于 2025 年 11 月 28 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）下发的《立案告知书》（编号：证监立案字 0292025006 号和 0292025007 号），因涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对海德股份及实际控制人王广西先生进行立案调查，截至本审计报告日，该立案尚未结案。本段内容不影响已发表的审计意见。

### 三、公司董事会对该事项的意见

和信依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，出具了带强调事项段的无保留意见审计报告，公司董事会对此表示理解和尊重，对审计报告内容无异议。

截至本专项说明出具日，公司及实际控制人正积极配合中国证监会的调查工作，严格按照监管要求履行信息披露义务。公司生产经营情况正常，各项业务有序开展，该立案调查项目目前未对公司日常经营管理产生重大不利影响。

### 四、消除相关事项及其影响的具体措施

公司董事会对本次审计报告涉及事项高度重视，将积极采取如下措施：

公司及实际控制人将继续积极配合中国证监会的调查工作，及时、准确、完整地向监管机构提供相关资料，严格按照监管要求履行信息披露义务，确保投资者及时了解调查进展情况。

公司将以此为契机，全面梳理信息披露管理制度和流程，进一步完善内部控制体系，加强对信息披露事务的管理和监督，提高信息披露质量，确保信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

加强公司董事、高级管理人员及相关工作人员对《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等法律法规和规范性文件的学习培训，强化合规意识和责任意识，切实提升公司规范运作水平。

公司将持续关注上述事项的进展情况，严格按照相关法律法规的要求及时履行信息披露义务，维护公司及全体股东特别是中小股东的合法权益。

特此公告。

海南海德资本管理股份有限公司

董 事 会

二〇二六年四月二十九日