

# 宁波GQY视讯股份有限公司

## 董事会及审计委员会关于对带强调事项段的无保留意见

### 内部控制审计报告涉及事项的专项说明

大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华会计师事务所”）对宁波 GQY 视讯股份有限公司（以下简称“公司”或“GQY 视讯”）2025 年度内部控制情况进行审计，并出具了带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告。

根据中国证监会和深圳证券交易所的相关要求，公司董事会及审计委员会对带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告涉及事项进行专项说明如下：

#### 一、非财务报告内部控制重大缺陷和带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告情况

##### （一）非财务报告内部控制的重大缺陷涉及的内容

大华会计师事务所（特殊普通合伙）：在内部控制审计过程中，我们注意到 GQY 视讯的非财务报告内部控制存在重大缺陷。

GQY 视讯本期收购了深圳市泰亨光电科技有限公司 70% 股权，在股权收购过程中 GQY 视讯存在以下缺陷：在收购结束时，该事项未经董事会审议，未及时披露相关信息，GQY 视讯虽于 2025 年 10 月 20 日补充决议及公告，但该事项导致投资活动中与合法合规的控制目标相关的内部控制未能有效运行，构成非财务报告内部控制重大缺陷。

由于存在上述非财务报告内部控制重大缺陷，我们提醒本报告使用者注意相关风险。需要指出的是，我们并不对 GQY 视讯的非财务报告内部控制发表意见或提供保证。

本段内容不影响对财务报告内部控制有效性发表的审计意见。

##### （二）内部控制审计报告中强调事项段涉及的内容

大华会计师事务所（特殊普通合伙）：我们提醒内部控制审计报告使用者关注，2025 年度，GQY 视讯的子公司河南中瀚嘉威数字科技有限责任公司（以下简称中瀚嘉威）的少数股东上海品颂教育科技有限公司（以下简称品颂教育）申请撤资，2026 年 3 月 23 日公司总办会通过了品颂教育的退股申请并向品颂教育支付了 100 万元的退股款。在支付该款项时，中瀚嘉威为亏损状态且该金额超

过品颂教育退股时经审计的净资产份额，该决议违反了相关规定。其决议过程中，决策流程违反公司内部控制流程，付款审批未经相关人员审批签字。该事项在资产负债表日后发生，该事项导致 GQY 视讯子公司管控业务中与合法合规的控制目标相关的内部控制未能有效运行，构成非财务报告内部控制重要缺陷。截止本报告日，GQY 视讯已对上述问题进行了自查，并对上述内部控制缺陷进行了整改。

## 二、公司董事会专项说明

公司董事会对大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的非财务报告内部控制重大缺陷和带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告表示认同，认为该意见客观、真实反映了 2025 年度公司内部控制的实际情况，上述事项不会影响公司财务报告内部控制的有效性。

## 三、公司董事会审计委员会的意见

公司董事会审计委员会经认真审核认为：大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的内部控制审计报告中带强调事项段内容，以及董事会对强调事项段涉及事项的专项说明真实、准确，符合公司实际情况。董事会审计委员会对带强调事项段无保留意见内部控制审计报告无异议，公司董事会审计委员会将充分发挥本职功能，持续关注并监督相关方积极采取有效措施，提升公司规范运作水平和内部控制的有效性，维护公司和全体股东的合法权益。

## 四、消除上述事项及其影响的具体措施

公司董事会和管理层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，切实维护公司和投资者利益。具体如下：

公司将加大培训力度，提升全体员工的内控意识；要求董事、高级管理人员等关键少数加大对相关法律法规、部门规章和规范性文件的学习理解，提升合规意识、责任意识和风险意识；完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，通过对风险点的事前防范、过程控制、事后监督和反馈整改，优化内部控制环境，管控重大风险，形成运行监督、自我评价、缺陷整改、体系完善的内控闭环管理，从而持续促进公司内控体系持续有效运行；持续提升公司三会治理规范化建设与信息披露质量，提高上市公司法人治理规范运作意识，做到切实提升公司内部控制治理水平，更好地保障公司合规经营、规范运作。

宁波 GQY 视讯股份有限公司董事会

二〇二六年四月二十九日