

# 诚迈科技股份有限公司董事会及董事会审计委员会 关于 2025 年度审计报告保留意见涉及事项的专项说明

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天衡”）对诚迈科技股份有限公司（以下简称“诚迈科技”、“公司”或“本公司”）2025年度财务报告进行了审计，并出具保留意见的《审计报告》【天衡审字(2026)01066号】。根据中国证监会《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《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、规章制度的要求，公司董事会及董事会审计委员会对2025年度审计报告保留意见涉及事项进行专项说明如下：

## 一、保留意见审计报告涉及事项的详细情况

原文如下：

### 二、形成保留意见的基础

截至2025年年末，诚迈科技公司对重要参股公司统信软件技术有限公司（以下简称“统信软件”）长期股权投资的账面价值为27,345.28万元，2025年度相应权益法核算的投资收益-450.26万元。由于我们未能对诚迈科技公司2025年年末长期股权投资中的统信软件投资及相应权益法核算的投资收益获取充分、适当的审计证据，故而无法判断相关会计核算的准确性。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于诚迈科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 二、公司审计委员会和董事会对审计报告保留意见涉及事项的意见

### （一）审计委员会意见

经过对天衡出具保留意见的《审计报告》【天衡审字(2026)01066号】的认真审阅及与注册会计师、公司管理层等人员的交谈沟通，公司审计委员会对天衡出具的审计意见无异议。公司审计委员会将持续关注并监督公司董事会和管

理层采取有效措施解决保留意见涉及事项，切实维护公司和广大股东尤其是中小股东的合法权益。

## （二）董事会意见

1、本次保留意见主要涉及公司采用权益法核算的被投资单位统信软件。统信软件是公司持股 23.7%的参股公司，公司不控制统信软件，其未纳入公司合并报表范围内，但其业绩对公司财务数据影响较大。2026 年 1 月 30 日，公司根据统信软件提供的财务数据，结合自身财务数据发布了 2025 年度业绩预告，之后统信软件单独聘请了其他会计师事务所对其进行财务审计。2026 年 4 月 20 日，根据统信软件提供的经其聘请的会计师事务所初步审定后的财务数据，公司发布了业绩预告修正公告。2026 年 4 月 28 日，公司根据统信软件最终提供的财务数据及其聘请的会计师事务所出具的审阅报告，编制了 2025 年年度报告，其中财务数据与公司修正后的业绩预告中的财务数据无重大差异。因统信软件及其聘请的会计师事务所截至公司披露年报时仍在履行审计报告编制程序，暂未能提供统信软件 2025 年财务审计报告，天衡会计师事务所因此认为其未能对公司 2025 年年末长期股权投资中的统信软件投资及相应权益法核算的投资收益获取充分、适当的审计证据，故而无法判断相关会计核算的准确性，对公司 2025 年年度财务报告出具了保留意见。

2、上述事项系被投资单位层面原因所致，不属于公司自身会计核算、内部控制及信息披露问题。

3、综上，公司董事会认为，天衡在保留意见的《审计报告》【天衡审字(2026)01066 号】提醒财务报告使用者关注的事项是客观存在的，公司董事会对天衡的独立判断和发表的审计意见表示理解和尊重。董事会将积极采取措施推进相关事项进展，尽快消除相关事项对公司的持续影响。公司董事会将持续关注上述事项的进展情况，及时履行信息披露义务，维护公司和全体股东的合法权益。

## 三、公司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审计报告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，切实维护公司和投资者利益。具体措施如下：

1、继续敦促统信软件尽快出具其 2025 年财务审计报告。如果统信软件未能在 2026 年 6 月 30 日前提供其 2025 年财务审计报告，公司作为统信软件股东，将根据统信软件章程，另外聘请会计师事务所对统信软件进行审计，以尽快消除相关保留事项对公司的影响，维护广大投资者特别是中小投资者的利益。

2、公司将严格按照相关法律法规披露事项进展，加强信息披露与投资者沟通，尽快召开 2025 年年度业绩说明会，解答投资者相关事项，同时积极与投资者保持良好互动。

3、努力提高自身经营管理水平，进一步加强业务发展和现金流管理，防范自身经营风险。

公司董事会提醒广大投资者理性评估该事项对公司的影响，谨慎投资，注意风险。

诚迈科技股份有限公司董事会

2026年4月 29 日

（以下无正文，为诚迈科技股份有限公司第四届董事会及董事会审计委员会关于2025年度审计报告保留意见涉及事项的专项说明签字页）

董事：

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
王继平

\_\_\_\_\_  
刘荷艺

\_\_\_\_\_  
刘冰冰

\_\_\_\_\_  
王艳萍

\_\_\_\_\_  
黄海燕

\_\_\_\_\_  
赵森

\_\_\_\_\_  
王云霞

\_\_\_\_\_  
章丽琼

\_\_\_\_\_  
胡昊

诚迈科技股份有限公司董事会

2026年4月28日