

海南海德资本管理股份有限公司

董事会关于 2024 年度内部控制审计报告带强调事项段的 无保留意见涉及事项影响已消除的专项说明

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。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对海南海德资本管理股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务报告内部控制有效性进行了审计，并于 2025 年 4 月 28 日出具了带强调事项段的无保留意见的内部控制审计报告（信会师报字[2025]第 ZA12890 号）。根据相关法律法规要求，公司董事会就上述带强调事项段的无保留意见涉及事项影响消除的情况专项说明如下：

一、2024 年度内部控制审计报告带强调事项段的无保留意见涉及事项的具体内容

我们提醒内部控制审计报告使用者关注，海德股份 2021 年发生控股股东及其他关联方非经营性资金占用的情况，审计报告日前已收回全部被占用资金及相应利息。上述情况说明海德股份与关联交易相关的内部控制存在缺陷。截至本审计报告日，海德股份已对相关内部控制缺陷采取了整改措施，包括完善内部控制制度、加强内部审计力度等。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

二、2024 年度内部控制审计报告带强调事项段的无保留意见涉及事项影响消除的说明

公司已在 2024 年度审计报告披露日（2025 年 4 月 29 日）前收回全部被占用资金及相应利息，关联方非经营性资金占用余额为零。针对公司内部控制审计被出具带强调事项段的无保留意见事项，公司董事会、管理层高度重视上述非财务报告内部控制缺陷，积极采取以下规范措施消除上述事项的影响：

首先，组织实际控制人、控股股东及其关联方，以及公司董事、监事、高级管理人员和相关关键岗位人员认真学习《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》《上市公司监管指引第 8 号-上市公司资金往来、对外担保的监管要求》中涉及的相关规则，并开展关联方资金往来、信息披露与

合规运作专项培训,进一步提升公司规范运作水平及信息披露质量,不断增强规范运作意识,持续提升信息披露质量,维护公司及全体股东的利益,促进公司健康、稳定、持续发展。

其次,完善内部控制体系建设,严格按照相关的法律法规要求和上市公司的监管规则,从内部控制制度上加以规范,优化风险防范机制,提升规范运作水平,动态优化完善内部控制中的薄弱环节,保障内部控制体系健康运行,于报告期内重新修订完善多项公司治理制度,确保内部控制制度健全、有效,如《防范控股股东及其关联方资金占用制度》《对外提供财务资助管理制度》《关联交易管理制度》等关键制度。

此外,切实加强内部控制,规范资金管理,积极发挥董事会风险管理与审计委员会的监督作用,杜绝资金占用事项再次发生。报告期内定期对公司及下属子公司与控股股东及其关联方非经营性资金往来的情况进行全面审查,建立了资金占用预警机制,杜绝控股股东及关联方非经营性资金占用情况的再次发生。

综上所述,公司上期内部控制非财务报告重要缺陷事项已经整改完毕,本期未发现公司内部控制重大缺陷和重要缺陷事项。

三、董事会意见

公司董事会认为,2024年度内部控制审计报告带强调事项段的无保留意见涉及事项影响已消除。

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