

证券代码：920476

证券简称：海能技术

公告编号：2026-022

海能未来技术集团股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年度对会计师事务所履行监督职责情况报告

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。

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等规定和要求，海能未来技术集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，对公司 2025 年度审计机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）履行了监督职责，现将董事会审计委员会在 2025 年度对会计师事务所履行监督职责情况汇报如下：

一、2025 年度审计机构的基本情况

（一）会计师事务所基本情况

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）成立于 2012 年 3 月，注册地址为北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层，首席合伙人为谭小青先生。截至 2025 年 12 月 31 日，信永中和合伙人（股东）257 人，注册会计师 1799 人。签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数超过 700 人。2024 年度，信永中和审计业务收入（经审计）25.87 亿元，证券业务收入（经审计）9.76 亿元，2024 年上市公司审计客户家数 383 家。2024 年上市公司审计客户前五大主要行业分别为：计算机、通信和其他电子设备制造业、化学原料和化学制品制造业、软件和信息技术服务业、电气机械和器材制造业、专用设备制造业。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司董事会审计委员会 2025 年第一次会议、第五届董事会第六次会议及 2024 年年度股东会审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》，同意聘

任信永中和为公司 2025 年度审计机构。

二、2025 年度会计师事务所履职情况

信永中和按照《审计业务约定书》的约定，遵循《中国注册会计师审计准则》《中国注册会计师职业道德守则》和其他执业规范，对公司 2025 年度财务报告及 2025 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司内部控制执行情况、募集资金存放与实际使用情况、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行核查并出具了审计报告、鉴证报告或专项说明。

信永中和认为公司 2025 年度的财务报表以及相关财务报表附注在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量，并出具了标准无保留意见的审计报告。

信永中和认为公司于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，并出具了内部控制审计报告。

信永中和认为公司 2025 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告已经按照北京证券交易所相关规定编制，在所有重大方面如实反映了公司 2025 年度募集资金的实际存放与使用情况，并出具了鉴证报告。

信永中和对公司编制的 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表所载资料与审计公司 2025 年度财务报表时所复核的会计资料和审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致，并出具了专项说明。

在执行审计工作的过程中，信永中和及相关审计人员保持了独立性，并就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现、审计结果等事项与公司治理层进行了沟通，高效推进审计工作。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》等规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

(一) 审计委员会对信永中和的基本情况、业务能力、诚信状况、投资者保护能力、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了核查，认为其具备丰富

的为上市公司提供审计服务的经验与能力，具有良好的投资者保护能力和独立性，能够满足公司 2025 年度财务审计工作的要求。2025 年 4 月 27 日，公司董事会审计委员会 2025 年第一次会议审议通过《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》，同意续聘信永中和为公司 2025 年度审计机构，并同意提交董事会审议。

(二)2026 年 1 月 5 日，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行审前沟通，对双方责任、2025 年度审计工作安排、舞弊风险沟通、审计风险分析及应对、与财务报表相关的内部控制、预审发现的主要问题、关键审计事项、会计审计准则及相关法规的变化等相关事项进行了沟通。

(三)2026 年 3 月 9 日，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行初审后沟通，对 2025 年度审计工作情况、重要事项、审计结果、发现问题及改进建议等相关事项进行了沟通。

(四)2026 年 3 月 16 日，公司董事会审计委员会 2026 年第一次会议审议通过了公司 2025 年度内部审计报告、2025 年度董事会审计委员会履职情况报告、对会计师事务所履行监督职责情况报告、会计师事务所履职情况评估报告、内部控制评价报告、2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告、续聘 2026 年度审计机构、2025 年年度报告及摘要等议案。

四、总体评价

公司董事会审计委员会根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》、《公司章程》及《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，对会计师事务所的相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与会计师事务所对审计计划等事项进行了充分的讨论和沟通，关注审计进度，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了董事会审计委员会对会计师事务所的监督职责。

公司董事会审计委员会认为，信永中和在公司 2025 年年度报告的审计工作中，能够坚持以公允、客观的态度进行独立审计，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

海能未来技术集团股份有限公司

董事会

2026 年 3 月 16 日