

证券代码：920770

证券简称：艾能聚

公告编号：2026-023

浙江艾能聚光伏科技股份有限公司

会计师事务所履职情况评估报告

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。

浙江艾能聚光伏科技股份有限公司（以下简称“公司”）聘请了天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）作为公司2025年年度审计机构。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《关于上市做好选聘会计师事务所工作的提醒》等法律法规的要求，公司对天健会计师事务所在2025年度审计过程中的履职情况进行了评估，具体情况如下：

一、会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

- 1、机构名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）；
- 2、成立日期：2011年7月18日；
- 3、组织形式：特殊普通合伙；
- 4、注册地址：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号；
- 5、截至2025年12月31日，天健会计师事务所合伙人数量为250人，注册会计师2,363人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师954人；
- 6、2024年度上市公司审计客户共计756家，2024年收费总额人民币29.69亿元。涉及主要行业有制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，水利、环境和公共设施管理业，电力、热力、燃气及水生产和供应业等。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于2025年4月24日召开第五届董事会审计委员会2025年第一次会议，于

2025年4月25日召开第五届董事会第十二次会议、于2025年5月19日召开2024年年度股东会，审议通过了《关于拟续聘2025年度会计师事务所的议案》，同意继续聘用天健会计师事务所为公司2025年度审计机构，负责公司2025年度财务报告等审计工作。

二、2025年会计师事务所履职情况

根据《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范及公司2025年年报工作安排，天健会计师事务所对公司2025年度财务报告进行了审计，同时对公司募集资金存放与实际使用情况等进行核查并出具了专项报告，对公司内部控制自我评价报告进行审计并出具了内部控制审计报告，对公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况出具了专项审计说明。

经审计，天健会计师事务所认为公司财务报表公允反映了公司2025年度的财务状况及经营成果。天健会计师事务所严格遵守国家相关的法律法规和中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作，遵守职业道德规范，公允合理地对公司财务状况发表独立审计意见，出具了标准无保留意见的审计报告。

在执行审计工作的过程中，天健会计师事务所就公司审计计划、总体审计策略、审计范围、审计时间安排、人员安排、风险判断及应对措施、关键审计事项、内部控制等情况与公司管理层和治理层进行了沟通，有效的提升了工作的准确性。

三、公司对会计师事务所履职评估情况

经公司评估和审查，认为天健会计师事务所具备执行审计工作的独立性，具有从事证券、期货相关业务审计资格，能够满足审计工作的要求。在公司年报审计过程中，天健会计师事务所坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司2025年年报审计相关工作，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

浙江艾能聚光伏科技股份有限公司

董事会

2026年4月16日