

昱能科技股份有限公司

2025 年度董事会审计委员会履职情况报告

根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关规范性文件的规定，以及《昱能科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）、公司《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，现将昱能科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）2025 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第二届董事会审计委员会由 3 名成员组成，分别为独立董事顾建汝、独立董事沈福鑫及非独立董事潘正强，独立董事占审计委员会成员总数的 1/2 以上，其中主任委员/召集人由有专业会计资格的独立董事顾建汝女士担任。

二、审计委员会会议召开情况

2025 年，公司董事会审计委员会积极履行职责，共召开 4 次会议，会议的组织、召开及表决均符合相关法律、法规及规范性文件和《公司章程》等相关规定。公司全体审计委员会委员参加了各次会议，会议议案全部审议通过。具体情况如下：

会议届次	召开日期	审议事项	决议情况
第二届董事会审计委员会第八次会议	2025.3.17	《关于聘任公司董事会秘书、财务负责人的议案》	一致同意
第二届董事会审计委员会第九次会议	2025.4.29	《关于 2024 年度董事会审计委员会履职报告的议案》《关于 2024 年度会计师事务所的履职情况评估报告及审计委员会履行监督职责情况报告的议案》《关于 2024 年年度报告及其摘要的议案》《关于 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》《关于 2024 年度内部控制评价报告的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于 2025 年度远期结售汇及外汇衍生品业务预计的议案》《关于 2025 年第一季度报告的议案》《关于 2024 年度财务决算报告的议案》《关于 2024 年度内部审计工作报告的议案》	一致同意

会议届次	召开日期	审议事项	决议情况
第二届董事会审计委员会第十次会议	2025.8.29	《关于<2025年半年度报告>及其摘要的议案》 《关于<2025年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》 《关于2025年半年度内部审计工作报告》	一致同意
第二届董事会审计委员会第十一次会议	2025.10.30	《关于<2025年第三季度报告>的议案》	一致同意

三、董事会审计委员会 2025 年度履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

审计委员会对审计机构的独立性和专业性进行了评估：认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）在公司年度审计工作期间能够做到勤勉尽责，并按照既定的工作计划完成了年度审计工作。天健出具的审计报告公正客观、真实、准确地反映了公司报告期内的财务状况和经营成果。

（二）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会认真审阅了公司内部审计工作计划，定期听取内审部门关于公司内部审计的工作报告，督促公司内部审计工作按照审计计划执行，从自身专业角度出发，结合公司的实际情况，对内部审计出现的问题提出了指导性意见，整体强化了公司内部审计的监督检查能力。经审阅内部审计工作报告，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

（三）审阅公司财务报告并发表意见

报告期内，审计委员会认真审阅了公司本年各期财务报告，认为公司财务报告真实、准确、完整，编制符合《企业会计准则》的相关规定，公允反映了公司的财务状况以及经营成果和现金流量情况。

（四）评估内部控制的有效性

审计委员会通过对公司内部控制建设的了解，对制度执行落实情况进行了监督与指导，审计委员会认为公司已按照相关监管要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度，并适时对运行中发现的缺陷进行修改和完善。公司的内部控制体系建设符合规定。

（五）年度审计机构的聘任情况

报告期内，审计委员会同意继续聘任具备证券、期货业务资格的天健为公

司 2025 年度财务报告和内部控制审计机构。

（六）协调公司管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通
报告期内，审计委员会与审计机构保持良好沟通，就公司财务会计规范、内控体系建设等问题进行充分讨论，在充分听取各方意见的基础上，积极协调公司管理层、内部审计等部门与审计机构进行沟通，并督促公司内部相关部门配合外部审计工作，保障审计工作的顺利进行，提高了审计工作的效率。

（七）关注募集资金管理使用情况

报告期内，公司董事会审计委员会审阅了公司编制的募集资金使用情况专项报告，认为公司已真实、准确、完整、及时地披露了募集资金的存放及使用情况，募集资金的存放、使用、管理不存在重大违规情形。

四、总体评价

2025 年度，审计委员会依据《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》以及公司《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，恪尽职守、尽职尽责地履行了审计委员会的职责。2026 年，审计委员会将继续遵循独立、客观、公正的职业准则，更好地履行审计委员会各项工作职责。

昱能科技股份有限公司

董事会审计委员会

2026 年 4 月 29 日