

财通证券股份有限公司

关于海越能源集团股份有限公司相关事项的风险提示性公告

财通证券作为海越能源集团股份有限公司的持续督导主办券商，通过定期报告事前审核，发现公司存在以下情况：

一、 风险事项基本情况

（一） 风险事项类别

序号	类别	风险事项	挂牌公司是否履行信息披露义务
1	其他	被出具带持续经营重大不确定性段落的无法表示意见的审计报告	是
2	信息披露	关联交易、财务资助可能未经审议或披露	否

（二） 风险事项情况

1、被出具带持续经营重大不确定性段落的无法表示意见的审计报告

海越能源集团股份有限公司（以下简称“海越股份”或“公司”）于 2026 年 4 月 30 日披露了 2025 年年度报告，鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“鹏盛会所”）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无法表示意见的审计报告。

2、关联交易、财务资助可能未经审议或披露

根据审计报告附注七（一）4.所述，公司前期非标事项所涉应收浙江自贸区信韵石油化工有限公司、上海邦业石油化工有限公司（以下共同简称“债务人”）款项，债务人为同一实控人。2025 年 4 月 3 日，债务人的实控人与海越股份签订债务和解协议，将安徽邑晟新能源有限公司（以下简称“安徽邑晟”）抵押给海越股份。截至财务报表批准报出日，债务尚未收回，安徽邑晟股权仍在海越股份抵

押。鹏盛会所无法获取充分适当的审计证据判断海越股份合并范围的准确性。

根据海越股份披露的《董事会关于公司 2025 年度非标意见审计报告涉及事项的专项说明》,前期非标事项所涉应收债务人款项,因债务人前期未能及时偿还 1.39 亿元债务,债务人已将旗下安徽邑晟 100%股权过户抵押至公司名下(根据以 2024 年 12 月 31 日为基准日的评估报告,安徽邑晟股权价值为 1.96 亿元)。2025 年 10 月,在公司相关支持下,安徽邑晟完成复工复产并产出合格产品,截至年报披露日,安徽邑晟经营与生产情况良好。根据安徽邑晟工厂审定报表,截至 2025 年 12 月 31 日,其资产总额 6.4 亿元,净资产 2.00 亿元;2025 年 8-12 月,营业收入 3.76 亿元,净利润 853.96 万元。鉴于安徽邑晟是否纳入合并报表范围将对公司 2025、2026 年度资产与经营带来重大影响,公司将协同会计师事务所依据客观事实与会计准则尽快合理判断其并表问题。

2025 年度,公司与安徽邑晟发生的关联交易及财务资助主要为:向安徽邑晟采购生物柴油共计 60,603,880.48 元;向安徽邑晟销售工业级混合油共计 1,412,752.98 元;向安徽邑晟累计提供财务资助 45,050,000.00 元,2025 年末余额为 35,050,000.00 元。

鉴于安徽邑晟是否纳入合并报表范围尚未明确,同时安徽邑晟的财务负责人系海越股份监事会主席,安徽邑晟可能为公司关联方,上述事项均未经审议或披露,公司存在关联交易、财务资助可能未经审议或披露的情况。

二、 对公司的影响

相关风险事项涉及影响公司持续经营能力,不会导致触发强制终止挂牌情形。公司将持续关注相关风险进展情况,并按照有关规定履行信息披露义务。

三、 主办券商提示

主办券商将持续关注公司上述风险事项进展,履行持续督导义务。

主办券商提醒广大投资者:

请投资者充分关注上述事项及由此产生的相关风险，正确评估公司的投资价值，慎重做出投资决策，注意投资风险。

财通证券股份有限公司

2026年5月8日