

北京昊华能源股份有限公司

董事会审计委员会对会计师事务所

2025 年度履行监督职责的情况报告

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》及《公司章程》等有关规定和要求，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责、恪尽职守的原则，认真履职，对会计师事务所工作履行监督职责进行了评估。具体情况如下：

一、2025 年年审会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

天圆全成立于 1984 年 6 月，总部位于北京，是国内最早获得证券期货相关业务许可证的会计师事务所之一，具有军工涉密业务咨询服务安全保密资质。四十多年以来天圆全一直从事证券服务业务。天圆全首席合伙人为魏强，注册地址为北京市海淀区车公庄西路甲 19 号国际传播大厦 5 层 22、23、24、25 号房。

截至 2025 年 12 月 31 日，天圆全合伙人 34 人，注册会计师 153 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 66 人。2025 年度上市公司审计客户 5 家，承接上市公司审计业务覆盖的行业主要包括采矿业、制造业、信息传输、软件和信息技术服务业等。天圆全具有公司所在行业审计业务经验。

（二）续聘会计师事务所履行的程序

公司董事会审计委员会 2025 年第六次会议、第七届董事会第十八次会议和 2025 年第三次临时股东会审议通过了《关于聘请天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构和内部控制审计机构的议案》，同意公司聘请天圆全为公司 2025 年度财务报告和内部控制审计机构。

二、2025 年年审会计师事务所履职情况

天圆全遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，结合公司 2025 年度审计工作安排，对公司 2025 年度财务报告及内部控制进行了审计，同时对非经营性资金占用及其他关联资金往来情况、财务公司关联交易情况等进行检查并出具了专项报告。

经审计，天圆全认为公司财务报表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 日的财务状况以及 2025 年度经营成果和现金流量；公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。天圆全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，审计委员会就天圆全和相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项、初审意见等与公司进行了沟通。

三、审计委员会对会计师事务所监督职责情况

公司审计委员会严格按照《公司章程》《董事会审计委员会实施办法》等有关规定，本着对全体股东负责的态度，认真履行职责，并对会计师事务所履行监督职责的情况报告如下：

1. 审计委员会对天圆全的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为天圆全在质量管理水平、工作方案、资源配备等方面表现优异，其服务方案科学合理，能满足公司的审计需求，同意聘请天圆全为公司 2025 年度财务报告和内部控制审计机构，并提交董事会审议。

2. 公司第七届董事会独立董事专门会议暨审计委员会 2026 年第一次会议，天圆全就独立性、年审的人员调配及分工、时间预算、风险评估及重要性确定、计划的实施、重点审计领域等方面向审计委员会委员进行了汇报、沟通。审计委员会认为天圆全及项目组严格遵守法规与职业道德规范，保持了独立性；审计计划贴合公司实际，具备可操作性；并要求天圆全按既定方案推进，严守审计准则，重大事项及时沟通。

3. 公司第七届董事会审计委员会 2026 年第二次会议，天圆全就年审工作结果、关键审计事项、内部控制审计报告结果等进行了汇报、沟通；认真审阅了审计报告和内部控制审计报告，听取了年审会计师的意见，并与之进行了充分有效的沟通。审计委员会成员一致认为《2025 年度内部控制审计报告》在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。公司《2025 年年度报告》的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的相关规定，报告内容真实、准确和完整，无虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。同意提交公司董事会审议。

三、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守证监会、上交所及《公司章程》《董事会审计委员会实施办法》等有关规定，充分发挥

专业委员会的作用，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进行了充分的讨论和沟通，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：天圆全在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，按时完成了公司 2025 年年度报告审计相关工作，切实履行了审计机构应尽的职责，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。