

河北华通线缆集团股份有限公司

2025 年度董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《河北华通线缆集团股份有限公司审计委员会议事规则》和《河北华通线缆集团股份有限公司章程》等规定和要求，河北华通线缆集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将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汇报如下：

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至 2025 年末，立信拥有合伙人 300 名、注册会计师 2,523 名、从业人员总数 9,933 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 802 名。

立信 2025 年业务收入（未经审计）50.00 亿元，其中审计业务收入 36.72 亿元，证券业务收入 15.05 亿元。

2025 年度立信为 770 家上市公司提供年报审计服务，主要行业：制造业、科学研究和技术服务业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、金融业及建筑业，审计收费总额 9.16 亿元，同行业（电气机械和器材制造业）上市公司审计客户 22 家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2025 年 4 月 17 日、2025 年 5 月 22 日分别召开第四届董事会第五次会议和 2024 年年度股东会，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘立信为公司 2025 年度审计机构。本议案经公司审计委员会审议通过后提交董事会审议。

二、2025 年年审会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，立信对

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，同时对公司控股股东及其他关联方占用资金情况、募集资金存放与实际使用情况、非经常性损益明细表等进行核查并出具了专项报告。

经审计，立信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；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。立信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，立信就会计师事务所运用职业判断，并保持职业怀疑，就审计计划、审计范围、年度审计重点、时间安排、重大审计发现、初审意见等与公司治理层进行了沟通。立信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，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，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

三、审计委员会对会计师事务所监督职责情况

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

（一）委员会审议情况

2025 年 4 月 17 日召开了第四届董事会审计委员会第四次会议，董事会审计委员会查阅了立信会计师事务所（特殊普通合伙）有关资格证照、相关信息，认为其具有丰富的执业经验，且在 2024 年年度财务报告审计过程中工作严谨认真，表现了良好的职业精神，较好地履行了双方签订的业务约定书所规定的责任与义务。为保证审计工作的连续性和稳健性，公司董事会审计委员会同意续聘立信为公司 2025 年度审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

公司 2025 年年报审计工作期间，公司董事会审计委员会与年审会计师保持顺畅联系，及时沟通交流。2025 年度审计期间，该所严格遵循独立、客观、公正的执业准则，与公司不存在关联关系或利益冲突，能够独立开展审计工作，专业胜任能力、投资者保护能力与合规状况均符合监管要求，可充分满足公司年度审计工作需要。2026 年 4 月 10 日召开了第四届董事会审计委员会第十次会议，审议通过了《关于审议 2025 年年度审计进展情况的议案》，对于年度审计的进展情况、重点关注事项等进行了深入的沟通与交流。

2026 年 4 月 27 日，召开了第四届董事会审计委员会第十一次会议，审议通过了《关于 2025 年年度报告及其摘要的议案》等，并同意提交董事会审议。

三、总体评价

2025 年度，公司董事会审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会工作制度》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，全面、审慎履行对会计师事务所的监督职责。完成对立信执业资质、独立性、专业性及履职情况的审查，全程参与审计计划沟通、过程督导与成果审核，积极协调内外部审计沟通，持续监督审计工作质量与进度。在年报审计期间全程参与审计计划沟通、过程督导与成果审核，积极协调内外部审计沟通，持续监督审计工作质量与进度，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

审计委员会认为立信在 2025 年度审计工作中恪守独立、客观、公正原则，勤勉尽责、规范执业，按时完成年度财务报告审计、内部控制审计及相关专项核查工作，出具的审计报告客观公允，能够真实反映公司财务状况与经营成果，较好完成年度审计任务。

河北华通线缆集团股份有限公司董事会审计委员会

2026 年 4 月 27 日