

# 兖矿能源集团股份有限公司

## 董事会审计委员会 2025 年度履职情况报告

根据《上市公司董事会审计委员会运作指引》、《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，在公司的运作过程中发挥了应有的作用，现将履职情况报告如下：

### 一、审计委员会基本情况

公司第九届董事会审计委员会由 3 名独立董事组成，胡家栋先生、朱利民先生、朱睿女士，主任委员由胡家栋先生担任。

### 二、2025 年度召开审计委员会会议情况

2025 年审计委员会共召开了六次会议，审计委员会委员参加了全部会议。

2025 年 2 月 13 日，审计委员会委员听取了年审会计师关于公司 2024 年年报预审事项的汇报，并督促年审会计师按时间计划出具审计报告，确保公司 2024 年年报的及时、准确与完整。

2025 年 3 月 18 日，董事会审计委员会听取了年审会计师关于 2024 年年报审计事项的汇报，审议通过了《2024 年年度财务报告》。

2025 年 3 月 18 日，董事会审计委员会审议通过了《审计委员会 2024 年度履职情况报告》《2024 年度内控工作报告》《2024 年度内部控制评价报告》《2024 年度会计师事务所履职情况评估报告》《2024 年度审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》《关于聘请 2025 年度外部审计机构及其酬金安排的议案》。

2025 年 4 月 16 日，董事会审计委员审议通过了《2025 年第一

季度报告》并提交董事会讨论审议。

2025年8月20日，董事会审计委员会审议通过了《关于批准兖矿能源集团股份有限公司2025年中期财务报告提交董事会审议的议案》《关于审议讨论兖矿集团财务有限公司与山东能源集团有限公司综合授信审批及服务提供情况的议案》《关于山东能源集团财务有限公司2025年上半年风险评估报告的议案》。

2025年10月21日，董事会审计委员审议通过了《2025年第三季度报告》并提交董事会讨论审议。

### 三、审计委员会年度主要工作内容情况

2025年度，审计委员会严格遵守境内外上市监管规则及公司内部治理要求，全面履行监督、评估与建议职责，重点围绕财务报告质量、内部控制体系、审计机构履职及关键业务风险等方面开展深入工作，具体如下：

#### （一）对外部审计机构的监督与评估

本年度，审计委员会与天职国际会计师事务所保持常态化沟通，对其审计计划、重要审计判断、关键审计事项及审计发现进行持续跟踪与质询。委员会定期评价会计师事务所的独立性、专业胜任能力及审计资源投入，关注审计过程中重大问题的解决情况，并对年度审计费用及其构成的合理性进行审阅。经评估，委员会认为天职国际在本年度审计中保持了客观、独立的职业立场，审计程序执行充分，审计结论公允。

#### （二）对公司内部审计工作的指导与监督

审计委员会持续关注内部审计职能的独立性与有效性，定期听取内审部门工作报告，审阅年度内部审计计划及其执行情况。委员会结合公司业务变化与风险状况，对内部审计的重点领域、

审计方法及后续整改跟踪提出指导建议，推动内审工作聚焦关键风险环节，提升审计效能与增值作用。

### （三）内部控制体系有效性的审阅与评估

委员会持续监督公司内部控制体系的建设与运行情况，审阅了《2024年度内部控制评价报告》，重点关注财务报告内部控制、关联交易管理、资金活动等重点流程的设计与执行有效性。通过与管理层、内审及外审机构的沟通，委员会认为公司内部控制整体运行有效，未发现重大控制缺陷。

### （四）促进内外部审计及相关方的沟通协调

审计委员会积极发挥桥梁作用，组织管理层、内部审计部门与年审会计师就审计范围、时间安排、重要事项及审计调整等进行多轮沟通，协调解决审计过程中出现的分歧与困难，保障审计工作顺利推进，确保财务信息质量与披露时效。

### （五）对会计师事务所聘任及审计费用的建议

委员会对续聘天职国际担任公司2025年度审计机构进行了事前审议，对其专业能力、服务记录、审计团队稳定性及费用合理性进行了综合评估，并向董事会提出续聘建议。委员会认为相关决策程序合规，审计费用定价公允，符合股东整体利益。

### （六）财务报告及定期报告的审阅

在每期财务报告及定期报告编制过程中，委员会均进行事前审阅，重点核查会计政策与估计的一致性、重大交易会计处理的适当性、关联方披露完整性以及关键财务数据的准确性。委员会与财务负责人、年审会计师进行专题讨论，确保财务报告真实、准确、完整地反映公司财务状况与经营成果。

## 四、审计委员会独立履职情况

2025 年度，审计委员会全体委员均保持独立身份，未在公司担任除董事以外的其他职务，与公司及主要股东之间不存在可能影响独立判断的利益关系。委员会严格依照议事规则召开会议，在审议各项议题时均基于专业判断独立发表意见，不受任何不当干预。委员会重点关注重大会计处理、内部控制重要环节、审计机构独立性 & 审计质量等核心事项，确保监督职责落实到位。在相关议案提交董事会前，委员会均进行充分讨论并形成明确审议意见，切实发挥其 在公司治理与财务合规中的监督制衡作用。

2026 年，审计委员会将继续恪守独立、审慎、专业的原则，持续关注监管动态与公司业务发展，进一步加强对财务报告流程、内部控制体系与审计质量的监督力度，推动公司治理水平不断提升，切实维护公司与全体股东的合法权益。

董事会审计委员会

2026 年 3 月 17 日