

兰州长城电工股份有限公司 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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》《公司选聘会计师事务所管理办法》等规定和要求，董事会审计委员会对大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信会计师事务所”）2025年度履职情况进行了监督，现将监督职责情况汇报如下：

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

大信会计师事务所成立于1985年，2012年3月改制为特殊普通合伙制事务所，总部位于北京，注册地址为北京市海淀区知春路1号22层2206。大信会计师事务所在全国设有33家分支机构，在香港设立了分所，并于2017年发起设立了大信会计师事务所国际会计网络，目前拥有美国、加拿大、澳大利亚、德国、法国、英国、新加坡等39家网络成员所。大信会计师事务所是我国最早从事证券服务业务的会计师事务所之一，首批获得H股企业审计资格，拥有近30年的证券业务从业经验。

大信会计师事务所首席合伙人为谢泽敏先生。截至2025年12月31日，大信会计师事务所从业人员总数3914人，

其中合伙人 182 人，注册会计师 1053 人。注册会计师中，超过 500 人签署过证券服务业务审计报告。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

根据《公司选聘会计师事务所管理办法》，董事会审计委员会对大信会计师事务所执业情况进行了审查，认为其在执业过程中坚持独立审计原则，能够客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽职责。审计委员会同意续聘大信会计师事务所为公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构，审计费用合计 110 万元。公司独立董事就该事项发表了事前认可意见及同意的独立意见。相关聘任事项已提交公司股东大会审议通过。

二、2025 年度审计会计师事务所履职情况

大信会计师事务所按照中国注册会计师执业准则及《企业内部控制审计指引》等相关要求，对公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度合并及母公司利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注进行了审计，并对公司 2025 年 12 月 31 日财务报告内部控制的有效性实施了审计。

审计过程中，大信会计师事务所运用职业判断，保持职业怀疑态度，就计划审计的范围、时间安排和重大审计发现等事项与公司治理层进行沟通。

经审计，大信会计师事务所认为：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，公司于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

三、审计工作的全称沟通与监督

根据公司《董事会审计委员会议事规则》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）董事会审计委员会对大信的专业资质、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，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。2025 年 10 月 10 日，审计委员会会议审议通过《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》，同意聘任大信会计师事务所为公司 2025 年度财务年报和内部控制审计机构，并提交公司董事会审议通过。

（二）2025 年 12 月 26 日，在年度审计工作开始前，董事会审计委员会通过现场会议形式与负责公司审计工作的注册会计师召开工作沟通会，对 2025 年度审计工作的审计范围、时间安排、审计计划、项目组人员构成情况等相关事项进行了沟通。

（三）在审计实施阶段，审计委员会保持与大信会计师事务所的常态化沟通，及时了解审计进展，听取审计团队关于关键审计事项初步判断、需管理层关注的财务报告事项等情况的阶段汇报，并对审计发现问题提出建议，同时持续关注审计工作的资源投入与时间管理，确保审计程序得到有效执行，审计工作按计划推进。

四、总体评价

2025年，公司董事会审计委员会严格遵守证监会、上交所相关监管规定及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等制度要求，充分发挥审查与监督职能，对大信会计师事务所的执业资质、专业能力及执业质量进行了持续核查，并在年报审计期间与其开展充分讨论和沟通，督促大信会计师事务所及时、准确、客观、公正的出具审计报告，切实履行了对大信会计师事务所的监督职责。

董事会审计委员会认为大信会计师事务所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年年度审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。2026年，董事会审计委员会将继续恪尽职守，进一步强化对公司内外部审计工作的沟通、监督与核查，保障董事会客观、公正、独立运作，切实维护公司整体利益及全体股东合法权益。

特此报告。

兰州长城电工股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月23日