

# 陕西建设机械股份有限公司

## 审计委员会 2026 年第二次会议决议

(二〇二六年四月二十三日)

陕西建设机械股份有限公司审计委员会 2026 年第二次会议于 2026 年 4 月 23 日召开。本次会议由王鲁平先生主持，会议应到委员 3 名，实到委员 3 名。本次会议的召集、召开程序符合有关法律、法规和《公司章程》的相关规定，会议形成的决议合法有效。

经与会委员审议，本次会议审议通过了以下议案：

一、通过《公司 2025 年度财务决算报告》；

表决结果：同意票 3 票，反对票 0 票，弃权票 0 票。

审计委员会意见：公司 2025 年度财务决算报告内容完整、数据准确，客观反映了公司年度的财务状况、经营成果及现金流量，符合《企业会计准则》及相关法规要求，编制和审计程序合规有效。

二、通过《公司 2026 年度财务预算报告》；

表决结果：同意票 3 票，反对票 0 票，弃权票 0 票。

审计委员会意见：公司 2026 年度财务预算报告编制依据充分，遵循了稳健性和战略导向原则，预算目标符合公司整体发展规划，具备合理性和可操作性。

三、通过《公司 2025 年年度报告及摘要》；

表决结果：同意票 3 票，反对票 0 票，弃权票 0 票。

审计委员会意见：公司 2025 年年度报告全文及摘要的内容和格式符合中国证监会和上海交易所的要求，所披露的信息能真实反映出公司 2025 年度的经营管理和财务状况，不存在任何虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

四、通过《公司 2025 年度内部控制自我评价报告》；

表决结果：同意票 3 票，反对票 0 票，弃权票 0 票。

审计委员会意见：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并得到了有效地执行，在生产经营中发挥了较好的风险控制与防范作用，符合《企业内部控制基本规范》《上海证券交易所上市公司内部控制指引》及其他相关文件的要求，未发现公司在制度设计或执行方面存在重大缺陷。公司内部控制自我评价报告真实、准确地反映了公司内

部控制制度建立、健全和运行情况，符合公司内部控制需要；公司内部控制自我评价报告对内部控制的总体评价完整、客观。

五、通过《董事会审计委员会 2025 年度履职情况报告》；

表决结果：同意票 3 票，反对票 0 票，弃权票 0 票。

审计委员会意见：报告全面、客观地反映了审计委员会 2025 年度的履职情况，委员会勤勉尽责，切实履行了监督、评估和沟通职责，运作规范有效。

六、通过《公司对会计师事务所履职情况评估报告》；

表决结果：同意票 3 票，反对票 0 票，弃权票 0 票。

审计委员会意见：报告对立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信事务所”）2025 年度的履职情况评估全面、客观，该所具备相应资质与执业能力，审计工作独立、审慎，履职情况符合公司及监管要求。

七、通过《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》；

表决结果：同意票 3 票，反对票 0 票，弃权票 0 票。

审计委员会意见：立信事务所在公司年度报告审计过程中遵循独立审计原则，客观、公正、公允地对公司财务状况、经营成果和内部控制有效性进行评价，勤勉尽责，出具的报告真实、准确、及时，切实履行了审计机构应尽的职责。

八、通过《关于聘请财务审计机构和内部控制审计机构的议案》；

表决结果：同意票 3 票，反对票 0 票，弃权票 0 票。

审计委员会意见：立信事务所具备证券、期货相关业务执业资格，公司董事会审计委员会也对其独立性和专业性进行了评估，在对公司提供财务、内控审计的服务过程中，立信事务所遵循了独立、客观、公正的职业准则，勤勉尽责，所出具的报告全面公允地反映了公司的财务状况和经营成果，较好地完成了公司委托的审计工作，为保持公司年度审计工作的稳定性和连续性，公司董事会审计委员会提议 2026 年继续聘请立信事务所为公司提供财务审计和内部控制审计服务，聘期一年，并提请股东会授权管理层决定其报酬事宜。

九、通过《关于公司计提长期股权投资减值准备的议案》；

表决结果：同意票 3 票，反对票 0 票，弃权票 0 票。

审计委员会意见：本次计提长期股权投资减值准备依据充分，符合《企业会计准则》

及相关会计政策的规定，履行了必要的评估和审批程序，有助于更公允地反映公司资产状况。

十、通过《关于公司计提资产减值准备的议案》；

表决结果：同意票 3 票，反对票 0 票，弃权票 0 票。

审计委员会意见：本次计提资产减值准备基于谨慎性原则，依据第三方评估结果和经营实际情况，计提合理、程序合规，能够更真实、准确地反映公司资产价值及财务状况。

十一、通过《2025 年度反舞弊风险评估及工作报告》；

表决结果：同意票 3 票，反对票 0 票，弃权票 0 票。

审计委员会意见：报告显示公司 2025 年反舞弊工作体系健全、执行有效，评估方法得当，聚焦了高风险领域。全年未发生重大舞弊行为，风险整体可控，为公司运营提供了有力保障。

十二、通过《2025 年度全面风险管理评估报告》。

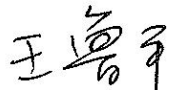
表决结果：同意票 3 票，反对票 0 票，弃权票 0 票。


审计委员会意见：风险评估工作程序规范，采用了科学的风险坐标图法对公司各领域的风险进行了系统识别与定级。对于发现的问题已要求整改，风险管理体系运行有效，同意该评估报告。

（以下无正文）

(本页无正文，为陕西建设机械股份有限公司审计委员会 2026 年第二次会议决议签署页)

与会委员：

  
王鲁平

  
马 晨

  
车万里