

# 国电南瑞科技股份有限公司

## 董事会审计与风险管理委员会对会计师事务所2025年度履行监督职责情况的报告

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》和《国电南瑞科技股份有限公司章程》等有关规定，公司董事会审计与风险管理委员会（以下简称“审计与风险管理委员会”）本着勤勉尽责的原则，恪尽职守、认真履职。现将审计与风险管理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年度会计师事务所基本情况

#### （一）会计师事务所基本情况

机构名称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013年12月27日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：上海市静安区威海路755号25层

首席合伙人：张晓荣先生

截至2025年末，上会会计师事务所（以下简称“上会”）合伙人（股东）113人，注册会计师551人。签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数191人。

#### （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于2025年9月22日召开第九届董事会审计与风险管理委员会2025年第五次会议，审议通过《关于启动会计师事务所选聘及审议选聘文件的议案》；公司于2025年11月24日召开第九届董事会审计与风险管理委员会2025年第七次会议，审议通过《关于变更会计师事务所的预案》，并同意提交董事会审议；公司于2025年12月11日召开第九届董事会第九次会议、2025年12月30日召开2025年第二次临时股东大会，审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任上会为公司2025年度财务报告及内部控制审计机构。

### 二、2025年度会计师事务所履职情况

根据审计业务约定书，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，以及公司 2025 年度报告工作安排，上会对公司 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 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况、涉及财务公司关联交易的存贷款等金融业务情况、募集资金的存放与使用情况等进行核查并出具专项报告。

2025 年度报告审计期间，上会就审计人员独立性、审计项目组人员构成、审计计划、风险判断、本年度审计重点等事项与公司进行了事前、事中、事后沟通。

经审计后，上会为公司出具了标准无保留意见的财务报告审计报告和内部控制审计报告。

### 三、审计与风险管理委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计与风险管理委员会议事规则》等有关规定，审计与风险管理委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）2025 年 9 月 22 日，第九届董事会审计与风险管理委员会 2025 年第五次会议审议通过《关于启动会计师事务所选聘及审议选聘文件的议案》，审核了公司 2025 年财务报告及内部控制审计会计师事务所选聘方案、评价要素及具体评分标准，并对选聘过程进行监督。

（二）2025 年 11 月 24 日，第九届董事会审计与风险管理委员会 2025 年第七次会议审议通过《关于变更会计师事务所的预案》，审计与风险管理委员会对上会会计师事务所的基本情况、人员信息、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分的了解和审查，认为其具备为公司提供审计工作的专业能力、资质和经验，能够满足公司审计工作的要求，公司变更会计师事务所的理由充分、恰当，同意将此预案提交董事会审议。

（三）2025 年 12 月 30 日，审计与风险管理委员会与上会召开 2025 年财务报告及内部控制审计第一次沟通会，就审计各阶段安排、人员分工、审计范围、重点审计领域等具体工作安排进行了充分沟通。

（四）2026 年 2 月 10 日，审计与风险管理委员会与上会召开 2025 年财务报告及内部控制审计第二次沟通会，审阅了公司总会计师提交的未经审计的年度会计报表，督促上会推进年报审计工作，并按约定时间出具财务报告审计报告和内部控制审计报告。

(五) 2026年3月24日, 审计与风险管理委员会与上会召开2025年财务报告及内部控制审计第三次沟通会, 就审计工作情况、初审意见等进行了沟通, 对审计工作发表意见。同时再次督促上会按约定时间出具审计报告。

(六) 2026年4月29日, 审计与风险管理委员会审议公司2025年度财务报告、内部控制评价报告等议案。

#### **四、总体评价**

公司审计与风险管理委员会按照相关规定, 全体委员勤勉尽责、恪尽职守, 充分发挥专业委员会的作用, 对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查, 在2025年度财务报告及内部控制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, 切实履行了审计与风险管理委员会对会计师事务所的监督职责。

国电南瑞科技股份有限公司  
董事会审计与风险管理委员会  
2026年4月29日