

证券代码：836797

证券简称：东风机电

主办券商：开源证券

## 西安东风机电股份有限公司

### 董事会关于 2025 年度审计报告非标准审计意见

#### 专项说明的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）接受委托，对西安东风机电股份有限公司（以下简称“公司”）2025 年度财务报表进行了审计，并于 2026 年 4 月 29 日出具了保留意见的审计报告。公司董事会根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》及相关规定，现将有关情况说明如下：

#### 一、出具保留意见的基本情况

如财务报表附注“6.5 其他原因的合并范围变动”所述，东风机电公司已暂时失去对子公司西安鼎正测控科技有限公司（以下简称“鼎正测控”）的控制，东风机电公司自 2025 年 1 月 1 日起不再将鼎正测控纳入合并财务报表范围，2025 年末东风机电公司对鼎正测控的长期股权投资采用权益法计量。东风机电持有鼎正测控 40% 的股份，张鹏持有鼎正测控 47% 的股份，张鹏系东风机电控股股东任卫东妹夫，鼎正测控自成立以来系东风机电的控股子公司。自 2025 年度开始，东风机电暂时失去对鼎正测控的管理控制，导致我们无法通过东风机电接触鼎正测控并获取财务信息。因此，我们无法对东风机电 2025 年度财务报表中关于鼎正测控的部分获取充分、适当的审计证据。

#### 二、董事会关于该事项的说明

公司董事会认为：中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的保留意见的审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2025 年度财务成果及经营状况。董事会正组织公

司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，妥善处理审计报告中“控股子公司暂时失去控制”对公司带来的影响。

特此公告。

西安东风机电股份有限公司

董事会

2026年4月29日