

# 陕西宝光真空电器股份有限公司董事会审计委员会 对 2025 年度会计师事务所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》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等相关法律法规、规范性文件的要求，陕西宝光真空电器股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）本着客观、公正、独立的原则，认真履行了对年审会计师事务所的监督职责，充分发挥了审查监督职能，协助董事会科学高效决策、规范运作。现将审计委员会对 2025 年度会计师事务所履行监督职责的情况汇报如下：

## 一、会计师事务所基本情况

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）由潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至 2025 年末，立信拥有合伙人 300 名、注册会计师 2523 名、从业人员 9933 名。签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 802 名。

## 二、聘任会计师事务所履行的程序

（一）2025 年 9 月 10 日，公司财务管理处根据证监会、财政部、国资委 2023 年 2 月 20 日联合印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4 号）及《公司选聘会计师事务所管理办法》相关规定，向董事会审计委员会提交了《关于决算审计机构选聘方案的提案》，拟通过公开招标方式实施 2025 年度审计机构选聘工作，审计范围涵盖公司本部及所属单位。2025 年 9 月 15 日，公司第八届董事会审计委员会第五次会议审议通过《关于决算审计机构选聘方案的议案》，同意公司年度决算审计机构选聘方案，同意授权中国电气装备集团有限公司开展 2025-2027 年度决算审计服务机构公开招标采购工作。2025 年 10 月 16 日，中国电气装备集团有限公司通过公开招标的方式，确定拟选聘立信为公司 2025 年度财务报告及内部控制审计的专门机构。

（二）2025 年 11 月 17 日，公司第八届董事会审计委员会第八次会议审议了《关于选聘 2025 年度年审会计师事务所的议案》，对立信的专业资质、业务能力、独立

性、投资者保护能力、过往审计工作情况及其执业质量等进行严格核查、综合评价，认为立信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，符合公司的选聘要求。同意聘请立信为公司 2025 年度财务报告及内部控制审计的专门机构，聘期一年，同意将该议案提交公司董事会审议。

（三）2025 年 11 月 24 日，公司第八届董事会第十三次会议审议并通过《关于续聘 2025 年度年审会计师事务所的议案》，同意拟续聘立信为公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构，为公司提供 2025 年度财务报告审计和内部控制审计服务工作，聘期一年。2025 年 12 月 11 日，公司 2025 年第三次临时股东会审议通过《关于续聘 2025 年度年审会计师事务所的议案》，公司续聘立信为公司 2025 年度财务报告审计及内部控制审计机构。

### 三、审计委员会对会计师事务所监督职责情况

（一）2025 年 12 月 11 日，公司召开了第八届董事会审计委员会、独立董事与年审会计师就 2025 年年报审计工作安排的沟通会，听取了立信对公司 2025 年度审计工作安排、审计方案、审计重点及关键审计事项等介绍，审计委员会委员及独立董事发表了意见，与立信进行了充分交流，双方确定审计工作计划、审计进度安排、审计报告提交时间。

（二）2026 年 3 月 27 日，公司召开第八届董事会审计委员会、独立董事与年审会计师关于 2025 年年报审计报告初稿沟通会，听取了立信对公司 2025 年度审计工作情况、主要财务数据对比表现、财务报表和内部控制审计报告、审计结论，审计过程中发现的问题及公司的整改情况介绍，审计委员会委员及独立董事发表了对财务报表和内控审计过程、审计结论的审阅意见和观点，双方就重点关注核心财务指标、审计问题情况进行了充分沟通，确定审计报告提交时间和提交董事会审议、对外披露时间。

（三）2026 年 3 月 30 日，第八届董事会审计委员会第九次会议审议通过立信出具的 2025 年度审计报告、2025 年度审计工作总结，以及公司 2025 年年度报告、内部控制评价报告，并提交董事会审议。

### 四、总体评价

公司审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥专业委员会的监督作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年报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，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。公司审计委员会认为立信在执行公司 2025 年度的各项审计中，能够遵守职业道德准则，按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，出具的审计意见客观、公正，较好地完成了公司委托的各项工作。

陕西宝光真空电器股份有限公司

董事会审计委员会

2026 年 4 月 9 日