

# 昆山龙腾光电股份有限公司董事会审计委员会

## 对会计师事务所履行监督职责情况报告

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》等规定和要求，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况汇报如下：

### 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：

公证天业创立于1982年，是全国首批经批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的会计师事务所之一，2013年9月18日，改制为特殊普通合伙合伙企业。公证天业总部位于江苏无锡，注册地址为无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室；首席合伙人为张彩斌先生。截至2025年末，公证天业合伙人数量56人，注册会计师人数312人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数172人。公证天业2025年度经审计的收入总额29,306.46万元，其中审计业务收入24,980.16万元，证券业务收入15,706.31万元。2025年度上市公司年报审计客户家数80家，审计收费总额8,548.62万元，上市公司主要行业包括制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，水利、环境和公共设施管理业，科学研究和技术服务业等，其中本公司同行业上市公司审计客户64家。

#### （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第二届董事会审计委员会第十三次会议、第二届董事会第十二次会议及2024年年度股东会审议通过了《关于公司续聘2025年度会计师事务所的议案》，同意聘任公证天业为公司2025年外部审计机构。

### 二、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会工作规则》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）审计委员会对公证天业的专业资质、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4月25日，第二届董事会审计委员会第十三次会议审议通过《关于公司续聘2025年度会计师事务所的议案》，同意聘任公证天业为公司外部审计机构，并同意提交董事会审议。

（二）2026年1月9日，与审计委员会就公司2025年度总体审计策略及具体审计计划进行审计前沟通，对审计范围、重要时间节点、审计重要性水平、重要审计领域和相关应对措施、审计人员构成及具体工作安排等事项进行沟通。

（三）2026年4月10日，与审计委员会就公司2025年审计总结进行审后沟通，对审计计划执行、审计结果、对重点审计领域及关键审计事项已执行的重要审计程序及结论、对错报评估的结论、总体审计结论等事项进行沟通。

（四）2026年4月22日，公司第三届董事会审计委员会第六次会议以现场结合通讯方式召开，审议通过公司2025年度财务报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

### 三、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、上交所及《公司章程》《董事会审计委员会工作制度》等有关规定，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：公证天业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年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰。

昆山龙腾光电股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月22日