

江苏亨通光电股份有限公司董事会审计委员会
对立信会计师事务所（特殊普通合伙）2025 年度履行监督职责情况
的报告

根据《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》等相关要求，江苏亨通光电股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会勤勉尽责，认真履职，将对立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信会计”）2025 年度履职情况进行评估，具体情况如下：

一、会计师事务所的基本情况

（一）资质条件

立信会计由我国会计泰斗潘序伦博士于 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，首席合伙人为朱建弟先生。立信会计是国际会计网络 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，立信会计拥有合伙人 300 名、注册会计师 2,523 名、从业人员总数 9,933 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 802 名。

立信会计 2025 年业务收入（未经审计）50.00 亿元，其中审计业务收入 36.72 亿元，证券业务收入 15.05 亿元。

（二）聘任会计师履行的程序

2025 年 4 月 23 日，公司召开第九届董事会审计委员会会议、第九届董事会第八次会议审议通过了关于《续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度外部审计机构》的议案。公司董事会审计委员会全体委员对立信会计进行了充分了解和沟通，对其专业资质、业务能力、独立性和投资者保护能力进行了核查。经核查，一致认为其具备为公司服务的资质要求，能够较好地胜任工作。

2025 年 5 月 20 日，公司召开 2024 年年度股东大会审议通过了关于《续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度外部审计机构》的议案，

同意公司继续聘请立信会计为公司 2025 年度审计机构（含财务报告审计和内部控制审计）。

二、2025 年度年审会计师事务所履职情况

立信会计按照中国注册会计师审计准则和其他相关执业规范的要求，对公司 2025 年度财务报表及 2025 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留意见审计报告，同时对公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行了相关工作，并出具了专项报告。

在审计过程中，立信会计制订并实施了合理的审计工作方案和工作计划，执行了有效的质量管理措施，并就会计师事务所和审计项目团队成员的独立性、审计范围、人员和时间安排、重要审计发现等事项与公司管理层和治理层进行了沟通。

三、董事会审计委员会对会计师事务所监督情况

审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

1、2025 年 4 月 23 日，第九届董事会审议委员会 2025 年第三次会议听取审计机构 2024 年度审计工作总结。董事会审计委员会通过对立信会计独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面的充分了解和审查，认为立信会计具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供客观、公允的审计服务，满足公司年度审计工作的要求，同意续聘立信会计为公司 2025 年度外部审计机构并提交公司董事会审议。

2、2025 年 12 月 17 日，公司第九届董事会审议委员会召开了 2025 年第七次会议，与审计机构就 2025 年报审计工作开展进场沟通会，对 2025 年度审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。

3、2026 年 4 月 21 日，公司第九届董事会审议委员会召开了 2026 年第二次会议，与 2025 年报的审计机构就《2025 年报审计工作》的进展进行沟通。审计委员会听取了公司审计内容的调整项、审计过程中发现的问题，向审计机构提出建议，并督促审计机构按质按时完成公司 2025 年报审计工作。

4、2026 年 4 月 23 日召开了第九届董事会审计委员会 2026 年第三次会议，审议通过关于《2025 年年度报告及摘要》《选聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度外部审计机构》《公司对立信会计师事务所履职情况评

估报告》等议案，并同意将上述议案提交董事会审议。

四、总体评价

公司董事会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》《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，充分发挥审计、监督的作用，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，有效监督了公司的审计工作，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

经评估，公司董事会审计委员会认为，立信会计在审计过程中勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的原则执行审计，表现出良好的职业素养和专业胜任能力，按时高质量完成了公司 2025 年度年报审计工作，出具了恰当的审计报告。

江苏亨通光电股份有限公司

第九届董事会审计委员会

2026 年 4 月 23 日