

万达信息股份有限公司

关于会计师事务所 2025 年度履职情况的评估报告

万达信息股份有限公司（以下简称“公司”）续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）为公司 2025 年度财务报表及内部控制审计机构。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司对立信 2025 年度的履职情况进行了评估。现将有关情况汇报如下：

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

立信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 2,523 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

公司于 2025 年 9 月 22 日召开了第八届董事会审计委员会第十四次会议、于 2025 年 9 月 25 日召开了第八届董事会第十九次会议，审议通过了《关于拟续聘 2025 年度会计师事务所的议案》，同意续聘立信为公司 2025 年度财务报表及内部控制审计机构，聘期一年，其中年报审计费用 120 万元，内部控制审计费用 20 万元。

上述《关于拟续聘 2025 年度会计师事务所的议案》于 2025 年 10 月 16 日经公司 2025 年第二次临时股东大会审议通过。

二、2025 年年审会计师事务所履职情况

立信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，结合公司 2025 年年报工作安排，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，对财务报表出具了标准无保留意见审计报告，对财务报告内部控制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、公司 2025 年度营业收入扣除情况、公司 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况等执行了相关工作，并出具了专项报告。

在审计过程中，立信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、审计计划、风险判断、关键审计事项、审计调整事项、初审意见等与公司管理层和治理层进行了充分沟通。

三、总体评价

公司认为于本报告期内，立信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、2025 年内部控制审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时，并对公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况、2025 年度营业收入扣除情况、2025 年度募集资金存放、管理与使用情况等事项进行了认真核查，出具了鉴证意见或专项报告。

万达信息股份有限公司
二〇二六年四月二十八日