

南京波长光电科技股份有限公司

董事会审计委员会对会计师事务所 2025 年度履行监督职责情况的报告

南京波长光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）作为公司 2025 年度财务会计报告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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》和《公司章程》《会计师事务所选聘制度》等的规定和要求，公司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 2025 年度履行监督职责情况报告如下：

一、2025 年年审会计师事务所基本情况

天职国际创立于 1988 年 12 月，总部北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。天职国际首席合伙人为邱靖之，注册地址为北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域，组织形式为特殊普通合伙。截止 2024 年 12 月 31 日，天职国际合伙人 90 人，注册会计师 1097 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 399 人。

二、审计委员会对会计师事务所的监督情况

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》以及公司《会计师事务所选聘制度》《董事会审计委员会工作细则》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：

1. 提议启动选聘公司 2025 年度审计机构相关工作，审阅了选聘评价要素、标准等材料，监督选聘过程，并认真审核了天职国际的执业资质相关证明文件、人员信息、业务规模、投资者保护能力、独立性和诚信状况等，结合其 2024 年度审计工作开展情况，审计委员会认为天职国际在审计工作中能够严格遵守独立

审计准则，恪尽职守，具备开展审计工作所需的专业胜任能力、投资者保护能力和独立性，能够满足公司未来审计工作的需求。2025年4月13日，董事会审计委员会审议通过《关于续聘公司2025年度审计机构的议案》，同意聘任天职国际为公司2025年度财务报告以及内部控制审计机构，并提交公司董事会审议。

2. 在2025年度审计工作中，审计委员会通过线上与线下相结合的方式与负责公司审计工作的注册会计师召开沟通会议，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。审计委员会成员听取了天职国际关于公司审计内容相关调整事项、审计过程中发现的问题及审计报告的出具情况等汇报，并对审计发现的问题提出建议。

三、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守中国证监会、深圳证券交易所相关法律法规、规范性文件，以及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等内部制度规定，充分发挥专业委员会的监督与把关作用，对审计机构的执业资质、专业能力、独立性进行了审查，在年报审计期间与审计机构保持充分沟通，督促其按时、客观、公正出具审计报告，切实履行了对会计师事务所的监督职责。

南京波长光电科技股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月21日