

**五矿新能源材料（湖南）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》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关法律法规、规范性文件，现将五矿新能源材料（湖南）股份有限公司董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）对会计师事务所履行监督职责情况汇报如下：

**一、2024 年年审会计师事务所基本情况**

**（一）会计师事务所基本情况**

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“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。

天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书，是中国首批获得证券期货相关业务资格，获准从事特大型国有企业审计业务资格，取得金融审计资格，取得会计司法鉴定业务资格，以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一，并在美国 PCAOB 注册。天职国际过去三十多年一直从事证券服务业务。

截至2023年12月31日，天职国际合伙人89人，注册会计师1165人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师414人。

天职国际2023年度经审计的收入总额31.97亿元，审计业务收入26.41亿元，证券业务收入12.87亿元。2023年度上市公司审计客户263家，收费总额3.19亿元，涉及的主要行业（证监会门类行业，下同）包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、批发和零售业、

交通运输、仓储和邮政业等。本公司同行业上市公司审计客户为 158 家。

## 二、聘任会计师事务所履行的程序

公司分别于 2025 年 2 月 21 日、2025 年 3 月 12 日召开第二届董事会第二十九次会议、2025 年第一次临时股东会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘天职国际担任公司 2024 年度财务审计和内部控制审计机构。

## 三、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管理办法》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）审计委员会对天职国际的专业资质、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。

（二）2025 年 3 月，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行审前沟通，对 2024 年度审计工作的审计策略、审计计划、会计师事务所和相关审计人员的独立性申明、审计范围与人员时间安排等相关事项进行了沟通。

（三）2025 年 4 月，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行初审后沟通，对独立性申明、2024 年度审计情况、初步确定的关键审计事项、总体审计结论、审计建议等相关事项进行了沟通。

（四）2025 年 4 月 17 日，公司召开第二届董事会审计委员会第十五次会议，审议通过了公司 2024 年年度报告、财务决算报告、财务预算报告、内部控制评价报告等议案，并同意提交公司董事会审议。

## 四、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、交易所及《公司章程》《董事会审计委员会工作管理办法》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，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

董事会审计委员会认为天职国际在公司 2024 年度年报审计期间坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现出了良好的职业操守和业务素质，审计行为规范有序，如期完成审计工作，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

特此报告。

五矿新能源材料（湖南）股份有限公司董事会审计委员会

2025 年 4 月 17 日