

浙江日发精密机械股份有限公司董事会审计委员会 关于对 2024 年度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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》和《公司章程》等有关规定和要求，2024年，浙江日发精密机械股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会认真履行忠实和勤勉义务，恪尽职守，审慎履行对天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会所”）的监督职责，具体情况如下：

一、会计师事务所基本情况

| | | | |
|------------------------------|----------------------|--|--------|
| 事务所名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） | | |
| 成立日期 | 2011年7月18日 | 组织形式 | 特殊普通合伙 |
| 注册地址 | 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号 | | |
| 首席合伙人 | 钟建国 | 上年末合伙人数量 | 241人 |
| 上年末执业人员数量 | 注册会计师 | | 2,356人 |
| | 签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 | | 904人 |
| 2023年（经审计） 业务收入 | 业务收入总额 | 34.83亿元 | |
| | 审计业务收入 | 30.99亿元 | |
| | 证券业务收入 | 18.40亿元 | |
| 2024年上市公司 （含A、B股）审 计情况 | 客户家数 | 707家 | |
| | 审计收费总额 | 7.20亿元 | |
| | 涉及主要行业 | 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，电力、热力、燃气及水生产和供应业，科学研究和技术服务业，租赁和商务服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，农、林、牧、渔业，文化、体育和娱乐业，建筑业，综合，住宿和餐饮业，卫生和社会工作等 | |

| | | |
|--|------------------|-------|
| | 本公司同行业上市公司审计客户家数 | 544 家 |
|--|------------------|-------|

二、审计委员会对会计师事务所监督情况

1、2024年10月28日，审计委员会2024年第六次会议审议通过了《关于提议变更会计师事务所的议案》，认真查阅了天健会所有关资格证照、相关信息，认可天健会所的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，认为天健会所具备审计的专业能力和资质，能够满足公司年度审计要求，能够满足公司2024年度审计要求，同意向董事会建议聘任天健会所为公司2024年度审计机构。

2、审计委员会对后续的聘任2024年度审计机构的程序进行重点关注和监督：公司第八届董事会第十九次会议和第八届监事会第十七次会议，分别审议通过了《关于聘任2024年度审计机构的议案》，并经公司2024年第一次临时股东大会审议通过，公司聘任天健会所担任公司2024年度的审计机构，所有程序合法合规，规范有效。

3、针对天健会所2024年度审计工作，审计委员会于审计工作开始前与天健会所审计团队讨论审计性质及服务范围，并协商确定年度财务报告审计工作的时间安排及审计计划，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。年度审计期间，本委员会听取天健会所关于财务与内部控制审计工作计划执行情况的汇报，并就审计过程中的关键审计事项、可能存在的问题等进行充分交流，督促其高质高效完成审计相关工作。

三、总体评价

审计委员会认为天健会所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2024年年度审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

浙江日发精密机械股份有限公司

董事会审计委员会

2025年4月23日