

烟台艾迪精密机械股份有限公司

董事会审计委员会对会计师事务所 2024 年度

履行监督职责情况报告

根据《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和烟台艾迪精密机械股份有限公司（以下简称“公司”）《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，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 2024 年度履行监督职责的情况汇报如下：

一、2024 年度会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

1. 基本信息

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。天职国际过去二十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，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，审计收费总额 3.19 亿元，本公司同行业上市公司审计客户 158 家。

2.投资者保护能力

天职国际按照相关法律法规在以前年度已累计计提足额的职业风险基金，已计提的职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额不低于 20,000 万元。职业风险基金计提以及职业保险购买符合相关规定。近三年（2022 年度、2023 年度、2024 年及 2025 年初至本公告日止，下同），天职国际不存在因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3.诚信记录

天职国际近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 9 次、自律监管措施 7 次和纪律处分 3 次。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 1 次、监督管理措施 10 次、自律监管措施 3 次和纪律处分 4 次，涉及人员 37 名，不存在因执业行为受到刑事处罚的情形。

(二)聘任会计师事务所履行的程序

2024 年 4 月 29 日，公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《关

于聘任公司 2024 年度审计机构的议案》，2024 年 5 月 20 日，公司召开 2023 年年度股东大会审议通过该议案，同意续聘天职国际会计师事务所为公司 2024 年度审计机构，聘期一年。

二、审计委员会对会计师事务所监督情况

（一）资质审查

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。2024 年 4 月 29 日，第四届董事会审计委员会 2024 年第一次定期会议审议通过《关于聘任公司 2024 年度审计机构的议案》，同意聘任天职国际为公司 2024 年度审计机构并提交公司董事会审议。

（二）审计工作监督

在审计工作前，审计委员会与天职国际负责审计工作的会计师就审计目标、管理层责任、企业会计准则更新、人员安排、审计重点、审计时间安排以及工作计划等事项进行充分讨论并达成一致意见，要求其严格执行审计程序，独立、客观、公正地发表审计意见。

在审计期间，审计委员会认真履行了监督、核查职能，关注审计过程中发现的问题，并督促其按照约定的时间表提交审计报告，以保证年度审计和 2024 年年度报告信息披露工作按照预定的进度推进。

在天职国际提交 2024 年年度审计报告初步审计意见后，审计委员会听取了天职国际关于年度财务报告审计结果、重点审计领域、总体审计结论等相关事项的汇报，确保了财务会计信息披露的真实、准确、完整。

2025 年 4 月 29 日，公司第五届董事会审计委员会 2025 年第一次定期会议审议通过公司 2024 年年度报告、财务预算与决算报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

三、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、上交所及《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，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，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。

公司审计委员会认为天职国际会计师事务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 年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

烟台艾迪精密机械股份有限公司

审 计 委 员 会

2025 年 4 月 29 日