杭州美迪凯光电科技股份有限公司审计委员会

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》、《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》等相关规定和要求，杭州美迪凯光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履职，对天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）2024年度审计工作履行了监督职责，具体情况报告如下：

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

天健会计师事务所成立于2011年7月，注册地址为浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号，首席合伙人为钟建国先生。截至2024年12月31日，天健会计师事务所合伙人数量为241人，执业注册会计师2,356人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师904人。2024年度上市公司（含A、B股）审计客户共计707家，审计收费总额人民币7.20亿元。这些上市公司主要行业涉及制造业，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行业，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，建筑业，综合，住宿和餐饮业，卫生和社会工作等；2024年度本公司同行业上市公司审计客户544家。根据天健会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性、诚信记录状况等，其具备相关审计资格，能够为公司提供真实、公允的审计服务。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第二届董事会审计委员会2024年第一次会议、第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十三次会议及公司2023年年度股东大会审议通过了《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司外部审计机构的议案》，同意聘任天健会计师事务所为公司2024年外部审计机构。

二、2024年年审会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范及公司2024年年报工作安排，天健会计师事务所对公司2024年度财务报告及2024年12月31日

内部控制的有效性进行了审计,同时对公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等
进行核查并出具了专项报告。

在执行审计工作的过程中,天健会计师事务所就会计师事务所和相关审计人员的独立性、
审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、年度审计重点、审计调整事项、初审意见
等与公司管理层和治理层进行了沟通,同时针对公司的审计需求及实际情况制定相应的审计
工作方案,并按照工作方案和时间安排按时完成并提交各项工作。

经审计,天健会计师事务所认为公司财务报表在所有重大方面按照《企业会计准则》的
规定编制,公允反映了公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况,以及 2024 年度
的合并及母公司经营成果和现金流量;公司于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本
规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。天健会计师事务所出具
了标准无保留意见的审计报告。

三、审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》等有关规定,董事会审计委员会对会计师事务
所履行监督职责的情况如下:

(一)在会计师事务所选聘工作中,董事会审计委员会对天健会计师事务所的专业资质、
业务能力、诚信状况、独立性、以往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查,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
16 日,第二届董事会审计委员会 2024 年第一次会议审议通过《关于续聘天健会计师事务所
(特殊普通合伙)作为公司 2024 年度审计机构的议案》,同意续聘天健会计师事务所为公
司外部审计机构,并同意提交董事会审议。

(二)审计委员会通过现场会议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 2024 年度审计工作的初步预审情况,如审计范围、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等的汇报,并对审计发现问题提出建议。在天健会
计师事务所就公司 2024 年度审计工作开展过程中,审计委员会与其项目组进行了充分的沟通与
讨论,提出意见和建议,督促项目组按照工作计划有条不紊地开展审计工作。

三、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守相关法律法规、规范性文件以及《公司章程》和《董
事会审计委员会工作细则》等有关规定,充分发挥专业委员会的职能。审计委员会对会
计师事务所的资质和执业能力进行了认真审查,并在年度报告审计期间与会计师事务所进行了深

入的讨论和沟通，督促其及时、准确、客观、公正地完成审计报告，履行了对会计师事务所的有效监督。

公司董事会审计委员会认为天健会计师事务所在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行了独立审计，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，出具的审计报告客观、公正。

以上议案，请各位董事审议。

杭州美迪凯光电科技股份有限公司
董事会审计委员会

2025 年 4 月 28 日

（本页无正文，为《杭州美迪凯光电科技股份有限公司审计委员会对会计师事务所履行监督
职责情况报告》之签字页）

审计委员会成员签字：

韩洪灵

（本页无正文，为《杭州美迪凯光电科技股份有限公司审计委员会对会计师事务所履行监督
职责情况报告》之签字页）

审计委员会成员签字：

许罕飏

（本页无正文，为《杭州美迪凯光电科技股份有限公司审计委员会对会计师事务所履行监督
职责情况报告》之签字页）

审计委员会成员签字：

李潇