

山东新华医疗器械股份有限公司审计委员会

对会计师事务所履职情况评估及履行监督职责情况的报告

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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等规定和要求，山东新华医疗器械股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职，现将公司董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况汇报如下：

一、2025 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，总部设在北京，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，首席合伙人为邱靖之。

天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书，作为中国首批获得证券期货相关业务资格的会计师事务所之一，天职国际获准从事特大型国有企业审计业务、金融相关审计业务、会计司法鉴定业务、信息系统审计业务等多项业务，并获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。

截止 2024 年 12 月 31 日，天职国际合伙人 90 人，注册会计师 1097 人。天职国际 2024 年度经审计的收入总额 25.01 亿元，审计业务收入 19.38 亿元，证券业务收入 9.12 亿元。

在 30 余年的发展过程中，天职国际构建了“按专业分工设置部门、按地域布局设立分所”，“人力资源、执业标准和利益分配完全统一”的高度集中型一体化管理模式。天职国际国内网络布局合理，除北京总部外，已在上海、深圳、广州、长沙等地设置了 26 家分支机构。天职国际构建了健全有效的内部控制体系，发布并实施了全所统一的《内部控制手册》，各分所在人员管理、财务管理、业务管理、执业标准与质量控制、信息化建设与运行等方面实现了高度的一体化，符合国资委对央企审计机构的要求。

自 2003 年以来,天职国际接受财政部、银监会、保监会,国家审计署、国务院国资委等及其他部委、企业集团的委托,承办大型企业集团、金融企业、上市公司年度财务决算审计近 500 家,目前共担任 30 余家中央企业集团年度财务决算审计师。涉及的主要行业包括制造业,信息传输、软件和信息技术服务业,交通运输、仓储和邮政业,电力、热力、燃气及水生产和供应业,批发和零售业,金融业,水利、环境和公共设施管理业、采矿业等。

(二) 聘任会计师事务所履行的程序

公司审计委员会于 2025 年 4 月 25 日,审议通过了《关于聘任公司 2025 年度会计师事务所的议案》。2025 年 4 月 28 日公司第十一届董事会第十八次会议审议通过了上述议案,同意聘任天职国际为公司 2025 年度会计师事务所。该议案于 2025 年 6 月 3 日经 2024 年年度股东会审议通过。公司独立董事对上述议案发表了事前认可意见及同意的独立意见。

二、审计委员会对 2025 年度年审会计师事务所履行监督职责情况

根据公司《董事会审计委员会议事规则》(以下简称“《审计委员会议事规则》”)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:

2025 年 4 月 25 日,第十一届董事会审计委员会 2025 年第 1 次会议审议通过了《关于续聘天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2025 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》,审计委员会对天职国际进行了审查,对天职国际的执业质量进行了充分了解,认为天职国际的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面能够满足公司对于审计机构的要求,同意聘请天职国际为公司 2025 年度财务审计机构和内部控制审计机构,同意将该议案提交董事会审议。

三、总体评价

审计委员会严格遵守《公司章程》、《审计委员会议事规则》及相关法律法规的规定,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。审计委员会认为天职国际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 2025 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。

山东新华医疗器械股份有限公司董事会审计委员会

2026 年 4 月 28 日