

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 2023 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，2023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，审慎履行对毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“毕马威华振”）的监督职责，具体情况如下：

一、会计师事务所基本情况

1、基本信息

毕马威华振会计师事务所于 1992 年 8 月 18 日在北京成立，于 2012 年 7 月 5 日获财政部批准改制为特殊普通合伙的合伙制企业，更名为毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙），2012 年 7 月 10 日取得工商营业执照，并于 2012 年 8 月 1 日正式运营。

毕马威华振总所位于北京，注册地址为北京市东城区东长安街 1 号东方广场东 2 座办公楼 8 层。

2、人员信息

毕马威华振的首席合伙人邹俊，中国国籍，具有中国注册会计师资格。

于 2023 年 12 月 31 日，毕马威华振有合伙人 234 人，注册会计师 1,121 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 260 人。

3、业务规模

毕马威华振 2022 年经审计的业务收入总额超过人民币 41 亿元，其中审计业务收入超过人民币 39 亿元（包括境内法定证券业务收入超过人民币 9 亿元，其他证券业务收入超过人民币 10 亿元，证券业务收入共计超过人民币 19 亿元）。

毕马威华振 2022 年上市公司年报审计客户家数为 80 家，上市公司财务报表审计收费总额为人民币 4.9 亿元。这些上市公司主要行业涉及制造业，金融业，电力、热力、燃气及水的生产和供应业，批发和零售业，交通运输、仓储和邮政

业，采矿业，房地产业，租赁和商务服务业，科学研究和技术服务业，水利、环境和公共设施管理业，信息传输、软件和信息技术服务业，卫生和社会工作业，建筑业，以及文化、体育和娱乐业。毕马威华振 2022 年公司同行业上市公司审计客户家数为 41 家。

二、审计委员会对会计师事务所监督情况

1、2023年8月22日，董事会审计委员会2023年第五次会议审议通过了《关于聘任2023年度审计机构的议案》，认真审查了毕马威华振关于专业胜任能力、独立性、投资者保护能力、诚信状况等相关资料，并结合毕马威华振2022年度从事公司审计工作的表现，认为其能够满足继续为公司提供审计服务的要求，故同意并向董事会建议公司续聘毕马威华振担任公司2023年度的审计机构。

2、董事会审计委员会对后续的聘任2023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十三次会议和第八届监事会第十二次会议，分别审议通过了《关于聘任2023年度审计机构的议案》，并经公司2023年第三次临时股东大会审议通过，公司聘任毕马威华振担任公司2023年度的审计机构，所有程序合法合规，规范有效。

3、针对毕马威华振2023年审计工作，董事会审计委员会于审计工作开始前与毕马威华振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，督促其在约定时限内提交审计报告。年度审计期间，本委员会定期听取毕马威华振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。本委员会审议通过财务报告、内部控制评价报告等议案，并同意提交董事会审议。

总之，公司董事会审计委员会 2023 年严格遵守相关法律法规及《公司章程》《审计委员会议事规则》等有关规定，充分发挥专门委员会的作用，对会计师事务所的相关资质和执业能力进行核查；对聘任会计师事务所的程序进行监督；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，督促其及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了董事会审计委员会对会计师事务所的监督职责。

浙江日发精密机械股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月28日