

株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司

董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告

株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司（以下简称“公司”）聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同所”）作为公司 2023 年度财务报告和内部控制的审计机构。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》等规定和要求，公司审计委员会对会计师事务所在 2023 年度的审计工作情况履行了监督职责，具体情况如下：

一、聘请会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

致同会计师事务所（特殊普通合伙）成立于 2011 年 12 月 22 日，注册地址为北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层，首席合伙人为李惠琦，拥有财政部颁发的会计师事务所执业证书。截至 2023 年末，致同所从业人员近六千人，其中合伙人 225 名，注册会计师 1,364 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 400 人。

致同所 2022 年度业务收入 26.49 亿元，其中审计业务收入 19.65 亿元，证券业务收入 5.74 亿元。2022 年年报上市公司审计客户 239 家，主要行业包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、房地产业、科学研究和技术服务业，收费总额 2.88 亿元；本公司同行业上市公司审计客户 1 家。

（二）聘请会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 11 月 17 日召开第三届董事会第四次会议，于 2023 年 12 月 5 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘请致同所为公司 2023 年度财务审计机构及内部控制审计机构。

二、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会工作规则》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：

（一）在会计师事务所选聘工作中，审计委员会对致同所的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等进行了充分的了解和审查，认为其具备为

公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司境内财务报告和内部控制审计工作的要求。2023年11月16日，董事会审计委员会会议审议通过变更会计师事务所的事项，并将该议案提交公司董事会审议。

（二）2023年12月5日，公司董事会审计委员会召开会议，与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行审前沟通，对2023年度审计计划安排、会计师事务所和相关审计人员的独立性问题、审计工作范围、人员安排、时间安排及关键时间节点以及重要审计事项等进行了沟通。审计委员会对需要提请审计项目组关注的事项做了反馈。

（三）2024年3月29日，公司董事会审计委员会召开会议，与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行初审后沟通，对2023年度审计基本情况、审定后基本数据、初步确定的关键审计事项、判断依据和应对措施、总体审计结论等相关事项进行了沟通。

（四）2024年4月7日，公司董事会审计委员会召开会议，审议通过公司2023年年度报告、2024年度日常关联交易预计、内部控制评价报告、续聘会计师事务所等事项并同意提交董事会审议。

三、总体评价

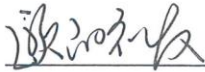
公司审计委员会严格遵守证监会、上交所及《公司章程》《董事会审计委员会工作规则》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司董事会审计委员会

2024年4月8日

(本页无正文，为《株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》的签字页)

独立董事签字：



欧阳祖友

查国兵

穆猛刚

2024 年 4 月 8 日

(本页无正文,为《株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》的签字页)

独立董事签字:



查国兵



穆猛刚

欧阳祖友

2024年4月8日