

# 英科医疗科技股份有限公司

## 董事会审计委员会对会计师事务所2023年度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》《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2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件和英科医疗科技股份有限公司（以下简称“公司”）的《英科医疗科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）《董事会专门委员会工作制度》等公司制度的规定和要求，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2023年度履职情况评估及履行监督职责的情况汇报如下：

### 一、2023年年审会计师事务所基本情况

#### （一）会计师事务所基本情况

普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道中天”）前身为1993年3月28日成立的普华大华会计师事务所，经批准于2000年6月更名为普华永道中天会计师事务所有限公司；经2012年12月24日财政部财会函[2012]52号批准，于2013年1月18日改制为普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）。注册地址为中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路1318号星展银行大厦507单元01室。

普华永道中天是普华永道国际网络成员机构，拥有会计师事务所执业证书，具备从事 H 股企业审计业务的资质，同时也是原经财政部和证监会批准的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所。此外，普华永道中天也在 US PCAOB（美国公众公司会计监督委员会）及 UK FRC（英国财务汇报局）注册从事相关审计业务。普华永道中天在证券业务方面具有丰富的执业经验和良好的专业服务能力。

普华永道中天的首席合伙人为李丹。截至 2023 年 12 月 31 日，普华永道中天合伙人数为 291 人，注册会计师人数为 1,710 余人，其中自 2013 年起签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 383 人。

普华永道中天经审计的最近一个会计年度（2022 年度）的收入总额为人民币 74.21 亿元，审计业务收入为人民币 68.54 亿元，证券业务收入为人民币 32.84 亿元。

普华永道中天的 2022 年度 A 股上市公司财务报表审计客户数量为 109 家，A 股上市公司财务报表审计收费总额为人民币 5.29 亿元，主要行业包括制造业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，信息传输、软件和信息技术服务业及批发和零售业等，与公司同行业（制造业）的 A 股上市公司审计客户共 56 家。

## （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 4 月 27 日召开第三届董事会第十三次（定期）会议和第三届监事会第十二次（定期）会议，于 2023 年 5 月 23 日召开

2022 年度股东大会，审议通过了《关于公司续聘 2023 年度会计师事务所的议案》，同意继续聘任普华永道中天为公司 2023 年度财务审计机构，聘期一年。公司独立董事对上述议案发表了同意的意见。

## 二、2023 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，结合公司 2023 年年报工作安排，普华永道中天对公司 2023 年度财务报表进行了审计，同时对 2023 年度控股股东及其他关联方占用资金情况进行核查并出具了专项报告。

经审计，普华永道中天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 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量；普华永道中天出具了标准无保留意见的审计报告。

在执行审计工作的过程中，普华永道中天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、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项、关键审计事项、初审意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。

## 三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会专门委员会工作制度》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）董事会审计委员会对普华永道中天的专业资质、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审查，认为普华永道中天符合《证券法》的相关规定，具备为上市公司提供审计工作的丰富经验和职业素养，同意向董事会提议继续聘任普华永道中天为公司 2023 年度会计师事务所，聘期一年。2023 年 4 月 26 日召开第三届董事会审计委员会第四次会议审议通过了《关于公司续聘 2023 年度会计师事务所的议案》，并同意提交公司董事会审议。

（二）2024 年 2 月 1 日，公司召开第三届董事会审计委员会第七次会议，普华永道中天项目合伙人及项目经理就 2023 年度的审计策略，包括有关特别风险的评估、报告和审计时间表以及其他事项向与会的委员做了汇报。

（三）2024 年 4 月 20 日，审计委员会委员听取了普华永道中天项目合伙人及项目经理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汇报，并对审计发现问题提出建议。

（四）2024 年 4 月 22 日，公司第三届董事会审计委员会第八次会议以现场结合通讯方式召开，审议通过《关于<2023 年年度报告>及其摘要的议案》《关于<2023 年度内部控制自我评价报告>的议案》《关于<2023 年度财务决算报告>的议案》《关于<2023 年度利润分配预案>的议案》《关于<2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告>的议案》《关于公司和子公司使用闲置自有资金购买理财产品的议案》《关于公司 2024 年度日常性关联交易预计暨 2023 年度日常关联交易确认的议案》等议案，并同意提交董事会审议。

#### 四、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《公司章程》《董事会专门委员会工作制度》等有关规定，充分发挥审计委员会的作用，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普华永道中天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 2023 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。

英科医疗科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 24 日