

深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司

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》《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 2 号——创业板上市公司规范运作》和深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司（以下简称“公司”）《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，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。现将公司对会计师事务所的履职情况评估以及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、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

事务所名称：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”）

成立日期：1993 年 3 月 28 日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：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

首席合伙人：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。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 4 月 26 日召开第七届董事会第十九次会议和第七届监事会第十五次会议，并于 2023 年 5 月 18 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》。同意继续聘请普华永道中天为公司 2023 年度的审计机构，聘任期限为一年，并提请股东大会授权公司管理层在上

述审计费用范围内与审计机构签署相关协议。公司独立董事对上述议案进行了事前认可并发表了同意的独立意见。

二、2023 年年审会计师事务所履职情况

公司于 2023 年 11 月 7 日与普华永道中天签订了 2023 年度审计业务约定书（以下简称“业务约定书”）。普华永道中天已经根据业务约定书，按照中国注册会计师审计准则和中国注册会计师执业道德守则，对公司 2023 年度财务报表执行了审计，并出具了审计报告；同时对公司募集资金存放与实际使用情况、控股股东及其他关联方占用资金情况执行了相关的工作，并出具了专项报告。

在执行审计工作的过程中，普华永道中天与公司治理层和管理层进行了必要的沟通。

经评估，公司认为普华永道中天作为公司 2023 年度的审计机构，其履职过程保持了独立性，勤勉尽责，公允表达了意见。

三、董事会审议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细则》等有关规定，审计委员会对公司 2023 年度的审计机构普华永道中天履行监督职责的情况如下：

（一）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评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足本公司审计工作的要求。2023 年 4 月 26 日，公司召开第七届董事会审计委员会 2023 年第一次会议，审议通过《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》，同意聘任普华永道中天为公司 2023 年度财务报表审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）2023 年 12 月，审计委员会通过与负责公司审计工作的签字注册会计师及项目经理召开审前沟通会议，对 2023 年度审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。

（三）2024 年 4 月，审计委员会与负责公司审计工作的签字注册会计师及项目经理召开工作沟通会议，对 2023 年度审计结论、审计委员会关注事项等进行了沟通。审计委员会成员听取了普华永道中天关于审计过程中发现的问题及审计报告的出具情况等事项的汇报。

（四）2024 年 4 月 25 日，第八届董事会审计委员会第 2024 年第一次会议

以现场方式召开，审议通过公司《2023 年年度报告》全文及其摘要、《2023 年度财务决算报告》《2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》及《2023 年度内部控制自我评价报告》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中国证监会、深圳证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》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。

董事会审计委员会认为：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。

深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 27 日