

# 塞力斯医疗科技集团股份有限公司

## 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》等法律法规的要求，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 年度履行监督职责情况报告如下：

#### 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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）中审众环始创于 1987 年，是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一。根据财政部、证监会发布的从事证券服务业务会计师事务所备案名单，本所具备股份有限公司发行股份、债券审计机构的资格。2013 年 11 月，按照财政部等有关要求转制为特殊普通合伙制。注册地址为湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路 166 号长江产业大厦 17-18 层，首席首席合伙人为石文先先生。截至 2023 年末合伙人数量为 216 人，注册会计师人数为 1,244 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 720 人。

##### （二）聘任会计师事务所履行的程序

塞力斯医疗科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 4 月 26 日召开第四届董事会第二十六次会议、第四届董事会审计委员会 2023 年第一次会议、第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的

议案》，该议案于 2023 年 5 月 18 日经 2022 年年度股东大会审议通过。公司独立董事对该事项发表了事前认可意见及独立意见。

## 二、2023 年度审计会计师事务所履职情况

遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范及公司 2023 年年报工作安排，中审众环对公司 2023 年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司募集资金存放与实际使用情况等进行核查并出具了专项报告。经审计，中审众环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 年度的经营情况；公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。中审众环严格遵守国家相关的法律法规和中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作，遵守职业道德规范，公允合理地对公司财务状况发表独立审计意见，出具了带强调事项段保留意见的审计报告，对公司内部控制报告出具了带强调事项段无保留意见的内部控制审计报告。

在执行审计工作的过程中，中审众环就会计师事务所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、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《董事会审计委员会工作细则》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：

审计委员会对中审众环的专业资质、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严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。

2023 年 4 月 26 日召开公司第四届董事会审计委员会 2023 年第一次会议，审议并通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。公司董事会审计委员会对中审众环的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了

解和审查，认为其具有开展相关审计业务的专业资格，是符合《证券法》规定的会计师事务所，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，在为公司提供审计服务期间，坚持独立审计原则，勤勉尽责，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责。同意续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务、内控审计机构并提交公司董事会审议。

审计委员会与中审众环会计师事务所沟通协商公司 2023 年度财务报告的审计事项，包括 2023 年度审计工作的人员安排、审计范围、重要时间节点、审计重点等相关事项的沟通，确定审计工作计划；及时了解审计工作进展情况，并对 2023 年度审计调整事项、审计结论等相关事项进行沟通。在中审众环出具初步审计意见后，与负责公司审计工作的注册会计师进行沟通，了解审计情况。

#### 四、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、上海证券交易所及《公司章程》《公司董事会审计委员会工作细则》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。

公司审计委员会认为中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所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，审计行为规范有序。严格按照审计计划完成审计工作，如期出具了公司 2023 年度财务报告审计意见和内部控制审计意见，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

塞力斯医疗科技集团股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 27 日