

# 深圳市尚荣医疗股份有限公司

## 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》、《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》等规定和要求，深圳市尚荣医疗股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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。现将审计委员会对公司2023年度年审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）会计师事务所的基本情况

会计师事务所名称：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“亚太会计师事务所”）

成立日期：2013 年 9 月 2 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001

首席合伙人：邹泉水

业务资质：拥有会计师事务所执业资格，具有证券期货服务业务资格。

人员信息：截至2023年12月31日，该会计师事务所共有的合伙人数量74人、注册会计师人数352人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数253人。

截至2023年年末，该会计师事务所共有的合伙人数量74人、注册会计师人数352人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数253人。

该会计师事务所2023年度经审计的收入总额6.97亿元，审计业务收入5.70亿元，证券业务收入4.20亿元。2023年上市公司审计客户家数52家、主要行业包含制造业21家、信息传输、软件和信息技术服务业10家、批发和零售业5家、租赁和商务服务业3家、文化、体育和娱乐业3家，其余行业10家，财务报表审计收费总额6341.60万元。其中与本公司同行业上市公司审计客户家数21家。

## （二）聘任会计师事务所履行的程序

2023年4月27日，公司第七届董事会第四次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意聘请亚太会计师事务所为公司2023年度财务审计及内部控制审计机构。后该议案于2023年5月22日经2022年年度股东大会审议通过。

## 二、审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况

根据公司《审计委员会议事规则》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）董事会审计委员会委员通过对审计机构提供的资料进行审核并进行专业判断，认为亚太会计师事务所在独立性、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况等方面能够满足公司对于审计机构的要求，同意向董事会提议续聘亚太会计师事务所为公司2023年度财务审计机构。

（二）2024年1月25日，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目负责人召开沟通会议，对2023年度审计工作进行初步审计沟通，包括审计责任和审计的主要工作、审计目的与范围、审计的时间及人员总体安排、审计策略、初步审计重要事项沟通等。审计委员会成员认真听取了亚太会计师事务所的相关汇报，并重点关注了亚太会计师事务所初步评估的关于公司重要审计事项及拟采取的应对措施，并对相关审计事项提出建议。

（三）2024年3月8日，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目负责人召开二次沟通会议，对已识别的重要审计事项的审计完成情况进行沟通，认真听取了亚太会计师事务所对各个重要审计事项所实施的审计程序及相关审计意见。

（四）2024年4月20日，公司第七届董事会审计委员会第三次会议审议通过了公司2023年年度报告、财务决算报告、内部控制自我评价报告等议案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、深交所及《公司章程》《审计委员会议事规则》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。

公司审计委员会认为亚太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,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。

深圳市尚荣医疗股份有限公司

董事会审计委员

2024年4月20日