

# 浙江仙琚制药股份有限公司

## 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1号——主板上市公司规范运作》和《公司章程》《董事会审计委员会工作条例》等规定和要求，现将公司2023年度会计师事务所履职情况及审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况汇报如下：

#### 一、2023 年度年报审计机构基本情况

##### （一）机构信息

##### 1、基本信息

事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2011年7月18日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号		
首席合伙人	王国海	上年末合伙人数量	238人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,272人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		836人
2023年业务收入	业务收入总额	34.83亿元	
	审计业务收入	30.99亿元	
	证券业务收入	18.40亿元	
2023年上市公司（含A、B股）审计情况	客户家数	675家	
	审计收费总额	6.63亿元	
	涉及主要行业	制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业，租赁和商务服务业，科学研究和技术服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，文化、体育和娱乐业，建筑业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，卫生和社会工作，综合等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	513	

##### （二）项目信息

##### 1. 基本信息

项目组成员	姓名	何时成为注册会计师	何时开始从事上市公司审计	何时开始在本所执业	何时开始为本公司提供审计服务	近三年签署或复核上市公司审计报告情况
项目合伙人	丁锡锋	2007年	2002年	2007年	2011年	2024年签署迎丰股份、春晖智控、仙琚制药、司太立等2023年度审计报告 2023年签署迎丰股份、春晖智控、仙琚制药、司太立2022年度审计报告 2022年签署日发精机、春晖智控2021年度审计报告
签字注册会计师	丁锡锋	2007年	2002年	2007年	2011年	2024年签署迎丰股份、春晖智控、仙琚制药、司太立等2023年度审计报告 2023年签署迎丰股份、春晖智控、仙琚制药、司太立2022年度审计报告 2022年签署日发精机、春晖智控2021年度审计报告
	胡清	2016年	2017年	2017年	2017年	2024年签署仙琚制药、春晖智控2023年度审计报告 2023年签署仙琚制药、春晖智控2022年度审计报告 2022年签署司太立、春晖智控2021年度审计报告
质量控制复核人	盛伟明	2003年	2001年	2001年	不适用	2024年复核万里股份、三峰环境、新安洁等2023年审计报告 2023年复核川仪股份、万里股份、三峰环境等2022年审计报告 2022年签署杭汽轮公司等2021年度审计报告

## 二、2023年度聘任会计师事务所履行的程序

公司董事会审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）的执业情况、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面进行了审查，同意向董事会提议续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构。独立董事对公司聘请2023年度审计机构事项进行了事前认可，并发表了同意的独立意见。公司第八届董事会第二次会议、第八届监事会第二次会议、2022年年度股东大会审议通过了《关于续聘2023年度审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构。

## 三、2023 年年审会计师事务所履职情况

在2023年年度报告审计工作中，天健会计师事务所（特殊普通合伙）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，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使用情况、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行检查并出具了专项报告。

经审计，天健会计师事务所（特殊普通合伙）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 日的合并及母公司财务状况以及2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量；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。天健会计师事务所（特殊普通合伙）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，天健会计师事务所（特殊普通合伙）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。

#### **四、董事会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条例》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天健会计师事务所（特殊普通合伙）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23日，公司董事会审计委员会2023年一季度工作会议审议并通过《关于续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2023年度审计机构的议案》，同意聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，并同意提交公司董事会和股东大会审议。

（二）2024年1月15日，公司董事会审计委员会与负责公司审计工作的签字项目合伙人及注册会计师、独立董事、内审负责人及相关高管人员对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10日，公司董事会审计委员会 2024年第一次会议以现场会议方式召开，审计委员会与负责公司审计工作的签字项目合伙人及注册会计师进行初审后沟通，对2023年度审计基本情况、审定后基本数据、关键审计事项、总体审计结论等相关事项进行了沟通。

（四）2024年4月22日，公司董事会审计委员会 2024年第二次会议以现场会议方式召开，审议通过天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2023年年度审计报告、内部控制审计报告、关于2023年度募集资金存放与使用情况鉴证报告、2023年度公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明等议案并同意提交董事会审议。

#### **五、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条例》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天健会计师事务所（特殊普通合伙）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。

浙江仙琚制药股份有限公司  
董事会  
2024年4月23日