
青岛英派斯健康科技股份有限公司

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

2023年，青岛英派斯健康科技股份有限公司（以下简称公司）董事会审计委员会根据《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》《上市公司独立董事管理办法》《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细则》等规定和要求，本着勤勉尽责的原则，充分发挥董事会审计委员会的专业职能和监督作用。现将董事会审计委员会对会计师事务所2023年度履职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

和信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称和信所）1987年12月成立（改制特殊普通合伙时间为2013年4月23日），注册地址为济南市文化东路59号盐业大厦七楼，首席合伙人为王晖先生，拥有财政部颁发的会计师事务所执业证书。和信所2023年末合伙人数量为37位，年末注册会计师人数为262人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为167人。和信所2022年度收入总额为31,595万元，其中审计业务收入23,342万元，证券业务收入13,519万元。2022年度上市公司审计客户共54家，涉及的主要行业包括制造业、农林牧渔业、信息传输软件和信息技术服务业、电力热力燃气及水生产和供应业、建筑业、交通运输仓储和邮政业、金融业、文化体育娱乐业、综合业等，审计收费共计7,656万元，本公司同行业上市公司审计客户家数39家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于2023年4月28日召开第三届董事会2023年第六次会议、第三届监事会2023年第六次会议，审议通过了《关于续聘公司2023年度审计机构的议案》，同意续聘和信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2023年度审计机构。公司独立董事对上述议案发表了事前认可意见及同意的独立意见。上述议案于2023年5月19日，

获得公司 2022 年年度股东大会审议通过。

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，和信所对公司 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、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报告。

经审计，和信所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。和信所出具了标准无保留意见的财务报表审计报告和内部控制审计报告。

在执行审计工作的过程中，和信所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》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）审计委员会对和信会计师事务所（特殊普通合伙）的从业资质、专业能力及独立性、投资者保护能力等进行了认真审查，认为其具备为公司提供审计工作的经验和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。2023年4月26日，第三届董事会审计委员会2023年第四次会议审议通过《关于续聘公司2023年度审计机构的议案》，同意聘任和信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务报表和内部控制审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）2023年12月15日，审计委员会通过现场及通讯相结合的方式与负责公司审计工作的项目合伙人及签字注册会计师召开2023年年度报告审计事前沟通会议，对2023年度审计工作的初步预审情况，如审计范围、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3月12日，审计委员会通过现场及通讯相结合的方式与负责公

司审计工作的项目合伙人及签字注册会计师召开**2023**年年度报告审计事中沟通会议,审计委员会成员对公司编制的未经审计的财务会计报表进行审阅,同意提交和信所开展相关审计工作。

(四) **2024**年**4**月**9**日,审计委员会通过现场及通讯相结合的方式与负责公司审计工作的项目合伙人及签字注册会计师召开**2023**年年度报告审计事后沟通会议,审计委员会成员听取了和信会计师事务所(特殊普通合伙)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的汇报,并对审计发现问题提出建议。

(五) **2024**年**4**月**23**日,公司第三届董事会审计委员会第二次会议以现场及通讯相结合的方式召开,审议通过公司**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。

四、总体评价

公司审计委员会严格遵守相关法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定,充分发挥专业委员会的作用,对会计师事务所相关资质、执业能力及独立性等进行了审查,在年报审计期间与年审注册会计师进行了充分的讨论和沟通,督促年审注册会计师及时、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和信所在为公司**2023**年审计服务过程中,恪尽职守,遵循独立、客观、公正的执业准则,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。

青岛英派斯健康科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024年**4**月**26**日