

证券代码：833575

证券简称：康乐卫士

公告编号：2024-028

北京康乐卫士生物技术股份有限公司

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报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

根据《公司法》《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》和北京康乐卫士生物技术股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》《董事会专门委员会议事规则》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。现将董事会审计委员会对安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“安永华明”）2023 年度履职评估及履行监督职责的情况报告如下：

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

会计师事务所名称：安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：1992 年 9 月 2 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室

首席合伙人：毛鞍宁

2022 年度末合伙人数量：229 人

2022 年度末注册会计师人数：1,818 人

2022 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：超过 400 人

2022 年收入总额（经审计）：590,594.18 万元

2022 年审计业务收入（经审计）：566,947.88 万元

2022 年证券业务收入（经审计）：249,650.85 万元

2022 年上市公司审计客户家数：137 家

2022 年上市公司审计客户前五大主要行业：医药制造业（C27）、货币金融服务（J-66）、计算机、通信和其他电子设备制造业（C-39）、专用设备制造业（C-35）、资本市场服务（J-67）

2022 年本公司同行业上市公司审计客户家数：70 家

（二）聘任会计师事务所履行的程序

鉴于安永华明连续多年为公司提供审计服务，为更好的推进公司审计工作，经公司综合评估，续聘安永华明作为公司 2023 年度审计机构，为公司提供审计服务。

公司第四届董事会审计委员会 2023 年第五次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘安永华明为公司 2023 年度审计机构，并将该议案提交公司第四届董事会第二十六次会议审议。

公司第四届董事会第二十六次会议及 2023 年第十一次临时股东大会，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意聘任安永华明为公司 2023 年度审计机构。

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，安永华明对公司 2023 年度财务报告进行了审计，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、营业收入扣除情况等进行了核查并出具了专项报告。

经审计，安永华明认为公司的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 日的合并及公司财务状况以及 2023 年的合并及公司经营成果和现金流量。安永华明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，安永华明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《董事会专门委员会议事规则》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）审计委员会对安永华明提供的资料进行审查，认为安永华明在专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面满足公司对于审计机构的要求。2023年12月7日，公司第四届董事会审计委员会2023年第五次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘安永华明为公司2023年度审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）2024年1月12日，公司召开第四届董事会审计委员会2024年第一次会议，审计委员会通过通讯会议形式与负责公司审计工作的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3月21日，公司召开第四届董事会审计委员会2024年第二次会议，审议通过公司2023年年度报告、2023年度财务决算报告、2024年度财务预算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证监会、北京证券交易所及《公司章程》《董事会专门委员会议事规则》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安永华明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。

北京康乐卫士生物技术股份有限公司

董事会

2024年3月22日