

上海艾力斯医药科技股份有限公司董事会审计委员会 对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况的报告

上海艾力斯医药科技股份有限公司（以下简称“公司”或“艾力斯”）聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道中天”）作为对公司 2023 年度财务报告出具审计报告的会计师事务所。

根据财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司审计委员会切实对普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）在 2023 年度的审计工作情况履行了监督职责。具体情况如下：

一、会计师事务所的基本情况

1、基本信息

普华永道中天前身为 1993 年 3 月 28 日成立的普华大华会计师事务所，经批准于 2000 年 6 月更名为普华永道中天会计师事务所有限公司；经 2012 年 12 月 24 日财政部财会函[2012]52 号批准，于 2013 年 1 月 18 日改制为普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）。注册地址为中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路 1318 号星展银行大厦 507 单元 01 室。

普华永道中天拥有会计师事务所执业证书，具备从事 H 股企业审计业务的资质，同时也是原经财政部和证监会批准的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所。普华永道中天在证券业务方面具有丰富的职业经验和良好的专业服务能力。此外，普华永道中天是普华永道国际网络成员机构，同时也在 US PCAOB（美国公众公司会计监督委员会）及 UK FRC（英国财务汇报局）注册从事相关审计业务。

普华永道中天的首席合伙人为李丹。截至 2023 年 12 月 31 日，普华永道中天合伙人数为 291 人，注册会计师人数为 1,710 余人，其中自 2013 年起签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 383 人。

普华永道中天经审计的最近一个会计年度（2022 年度）的收入总额为人民

币 74.21 亿元，审计业务收入为人民币 68.54 亿元，证券业务收入为人民币 32.84 亿元。

普华永道中天的 2022 年度 A 股上市公司财务报表审计客户数量为 109 家，A 股上市公司财务报表审计收费总额为人民币 5.29 亿元，主要行业包括制造业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，信息传输、软件和信息技术服务业及批发和零售业等，与艾力斯同行业（制造业）的 A 股上市公司审计客户共 56 家。

2、投资者保护能力

在投资者保护能力方面，普华永道中天已按照有关法律法规要求投保职业保险，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和超过人民币 2 亿元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。普华永道中天近 3 年无因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3、诚信记录

普华永道中天及其从业人员近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚以及证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。普华永道中天近三年因执业行为曾受到地方证监局行政监管措施一次，涉及从业人员二人。根据相关法律法规的规定，前述监管措施并非行政处罚，不影响普华永道中天继续承接或执行证券服务业务和其他业务。

二、2023 年年审会计师事务所履职情况

根据相关约定，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范及公司 2023 年年度报告工作安排，普华永道中天对公司 2023 年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日内部控制的有效性进行了审计，同时对控股股东及其他关联方占用资金情况等进行检查并出具了专项报告。经审计，普华永道中天会计师事务所（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 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量；公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告和非财务报告内部控制。普华永道中天会计师事务所（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，普华永道

中天会计师事务所（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。

三、审计委员会履行监督职责的工作情况

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：

1、经核查，普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供了 2022 年度财务报告和内部控制审计服务，能够独立、客观、公正地对公司财务状况、内部控制情况进行评价，经验丰富，能够满足公司 2023 年度财务报告和内部控制审计工作的要求。2023 年 4 月 25 日，公司召开第二届董事会审计委员会第一次会议，审议通过《关于续聘公司 2023 年度财务及内部控制审计机构的议案》，同意继续聘任普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务及内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

2、公司审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理沟通，对 2023 年度审计重点关注事项、审计应对措施、审计计划及审计结论等事项密切关注。同时听取会计师事务所关于公司审计工作执行情况汇总、审计重点关注事项及审计报告出具情况等事项的汇报，并对审计工作提出建议。

3、2024 年 4 月 24 日，公司召开第二届董事会审计委员会第六次会议，对 2023 年年度报告、内部控制评价报告等议案进行审议并同意提交董事会审议，同时听取了审计团队对年审的工作汇报。

四、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、交易所及《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和执业能力等进行了审查，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普华永道中天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，2023 年年报审计相关工作、出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

上海艾力斯医药科技股份有限公司董事会审计委员会

2024 年 4 月 24 日