

# 安克创新科技股份有限公司董事会审计委员会 关于会计师事务所 2023 年度履职情况评估报告

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“毕马威华振”）为安克创新科技股份有限公司（以下简称“公司”）聘请的 2023 年度的审计机构，主要内容是对公司按照财政部颁布的企业会计准则的规定以及其他披露要求的有关规定编制的 2023 年度财务报表进行审计，并出具审计报告，同时，对公司关于 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告和公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况执行工作并发表鉴证意见。年度审计结束后，毕马威华振以书面方式出具了标准无保留意见的审计报告。

在毕马威华振审计期间，根据证监会、交易所对董事会审计委员会年报工作的要求，审计委员会和内部审计部门进行了跟踪配合，现董事会审计委员会将会计师事务所 2023 年度履职情况作如下评估：

## 一、2023 年度审计工作基本情况

毕马威华振与公司董事会和经营管理层进行了必要的沟通，通过对公司内部控制等情况的了解后，与公司签订了审计业务约定书。业务约定书规定了公司 2023 年度报表审计费用为 280 万元人民币，收费标准是按照有关规定确定，不存在或有收费项目。

根据相关规定，通过与公司董事会审计委员会的沟通，毕马威华振成立审计工作小组，与公司审计委员会协商确定了年度审计工作计划，并于 2024 年 1 月 15 日进入公司开始进行年度审计工作。审计期间，积极进行工作，勤勉尽职，经过三个多月的审计，毕马威华振完成了所有审计程序，取得了充分适当的审计证据，并向公司董事会审计委员会提交了标准无保留意见的审计报告。

## 二、关于会计师事务所执行审计业务的会计师遵守职业道德基本原则的评估

### 1、独立性评估

毕马威华振所有职员在本公司审计期间未获取除审计业务约定书约定以外的任何现金及其他任何形式的经济利益；该所与公司之间不存在直接或间接的相

关投资情况，也不存在密切的经营关系，审计小组成员和公司决策层不存在关联关系。在本次审计工作中，毕马威华振始终保持了形式上和实质上的双重独立性，遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。

## 2、专业胜任能力评估

审计组成员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作，同时也能保持应有的职业谨慎性。

## 三、审计范围及出具的审计报告、审计的评估

### 1、审计工作计划评估

在本年度审计过程中，毕马威华振审计人员针对本公司的实际情况，与本公司进行了充分沟通，为完成审计任务和减小审计风险做了充分的准备。

### 2、具体审计程序执行评估

毕马威华振审计人员在了解与审计相关的内部控制的基础上，执行了检查、函证、计算、监盘、分析性复核等审计程序，为发表审计意见获取了充分适当的审计证据。

### 3、对毕马威华振出具的审计报告意见的评估

毕马威华振审计人员在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。毕马威华振在获取充分、适当的审计证据的基础上，对公司财务报表发表了标准无保留审计意见。

## 四、对会计师事务所提出的改进意见的评估

在审计过程中，审计小组对公司提出的改进意见是实事求是的。公司对其提出的改进意见已经采纳，并将实施改进。

## 五、结论意见

综上，我们认为：毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2023 年度审计机构，在 2023 年度履职情况中，遵守职业操守、勤勉尽职，能恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了公司 2023 年度财务报告

的审计工作,出具的各项报告能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。并对公司关于 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告和公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况等事项进行了认真核查,出具了专项审核说明。董事会审计委员会对毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)2023 年度的履职情况表示满意。

安克创新科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 25 日