

山东新华医疗器械股份有限公司审计委员会

对会计师事务所履职情况评估

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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等规定和要求，山东新华医疗器械股份有限公司（以下简称“公司”）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，现将公司董事会审计委员会对会计师事务所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

天职国际会计师事务所（以下简称“天职国际”）创立于 1988 年 12 月，总部北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。

天职国际首席合伙人为邱靖之，注册地址为北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域，组织形式为特殊普通合伙。

天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书，是中国首批获得证券期货相关业务资格，获准从事特大型国有企业审计业务资格，取得金融审计资格，取得会计司法鉴定业务资格，以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一，并在美国 PCAOB 注册。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

截止 2022 年 12 月 31 日，天职国际合伙人 85 人，注册会计师 1061 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 347 人。

天职国际 2022 年度经审计的收入总额 31.22 亿元，审计业务收入 25.18 亿元，证券业务收入 12.03 亿元。2022 年度上市公司审计客户 248 家，主要行业（证监会门类行业，下同）包括制造业、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、批发和零售业、交通运输、仓储和邮政业等，

审计收费总额 3.19 亿元，公司同行业上市公司审计客户 152 家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司审计委员会于 2023 年 3 月 23 日，审议通过了《关于聘任公司 2023 年度会计师事务所的议案》。2023 年 3 月 27 日公司第十届董事会第三十三次会议审议通过了上述议案，同意聘任天职国际为公司 2023 年度会计师事务所。该议案于 2023 年 4 月 21 日经 2022 年年度股东大会审议通过。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。

二、审计委员会对 2023 年度年审会计师事务所履行监督职责情况

根据公司《董事会审计委员会议事规则》(以下简称“《审计委员会议事规则》”)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）2023 年 3 月 23 日，第十届董事会审计委员会 2023 年第 4 次会议审议通过了《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》，审计委员会对天职国际进行了审查，对天职国际的执业质量进行了充分了解，认为天职国际的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面能够满足公司对于审计机构的要求，同意聘请天职国际为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构，同意将该议案提交董事会审议。

（二）2024 年 1 月 31 日，第十一届董事会审计委员会 2024 年第 1 次会议听取了天职国际关于 2023 年度审计范围、重点工作、时间安排、沟通机制等内容汇报。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充分沟通，就 2023 年度总体审计工作计划、重点关注领域、关键审计事项等进行了重点讨论。

（三）2024 年 3 月 25 日，第十一届董事会审计委员会 2024 年第 2 次会议听取了天职国际关于 2023 年度审计工作的汇报，审议通过公司 2023 年年度报告、2023 年度财务决算报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

三、总体评价

审计委员会严格遵守《公司章程》、《审计委员会议事规则》及相关法律法规的规定，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。审计委员会认为天职国际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 年年度审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

山东新华医疗器械股份有限公司董事会审计委员会

2024 年 3 月 29 日