

杭州可靠护理用品股份有限公司

董事会审计委员会对2023年度会计师事务所履行 监督职责情况的报告

杭州可靠护理用品股份有限公司（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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》《审计委员会议事规则》等规定和要求，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会计师事务所2023年度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

事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）

成立日期：2011年7月18日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

首席合伙人：王国海

截至2023年12月31日，天健共有合伙人238人，注册会计师2,272人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师836人。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

2023年4月27日，公司召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于续聘公司2023年度审计机构的议案》，2023年5月18日，公司召开2022年年度股东大会，同意聘任天健作为公司2023年度审计机构，聘期一年。公司独立董事对该事项发表了同意的事前认可意见和独立意见。

二、审计委员会2023年度对会计师事务所监督情况

根据公司《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）董事会审计委员会对天健的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、

过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。2023年4月25日，公司第四届董事会审计委员会审议通过《关于续聘公司2023年度审计机构的议案》，同意提交公司董事会审议。

（二）董事会审计委员在会计师进场前，与年审会计师就公司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开展审前沟通，确保其工作安排合理，积极保障公司年审工作的正常运行。

（三）2023年年报审计过程中，公司审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师以现场会议的方式召开沟通会议，对2023年度审计工作重点事项进行了沟通，并对审计工作提出建议。

（四）董事会审计委员会在取得天健会计师事务所提交的标准无保留意见的审计报告后，对2023年度财务会计报告进行审阅，认为经审计的2023年度财务会计报告真实、准确、完整，同意提交公司董事会审议。

三、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守中国证监会、深圳证券交易所及《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥审计委员会的作用，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。

天健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，按时完成了公司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。

杭州可靠护理用品股份有限公司审计委员会

2024年4月27日