

好想你健康食品股份有限公司
关于对 2023 年度会计师事务所
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》等规定和要求，好想你健康食品股份有限公司（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。现将董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履职评估的情况汇报如下：

一、2023 年度审计会计师事务所的基本情况

（一）基本信息

- 1、机构名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）
- 2、成立日期：2011 年 7 月 18 日
- 3、组织形式：特殊普通合伙企业
- 4、注册地址：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号
- 5、首席合伙人：王国海
- 6、2023 年末合伙人数量 238 人、注册会计师数量 2272 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 836 人。
- 7、2023 年业务总收入 34.83 亿元、审计业务收入 30.99 亿元、证券业务收入 18.40 亿元。
- 8、2023 年，天健会计师事务所共承担 675 家上市公司 2023 年年报审计业务，审计收费总额 6.63 亿元，客户主要集中在制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业，租赁和商务服务业，房地产业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，科学研究和技术服务业，文化、体育和娱乐业，建筑业，采矿业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，教育，综合等行业。天健会计师事务所对好想你健康食品股份有限公司所在的相同行业（制造业）上市公司审计客户家数为 513 家。

（二）项目人员信息

项目组成员	姓名	何时成为注册会计师	何时开始从事上市公司审计	何时开始在本所执业	何时开始为本公司提供审计服务	近三年签署或复核上市公司审计报告情况
项目合伙人	李振华	2008年	2005年	2008年	2021年	明冠新材、联赢激光、新益昌、华宝新能等
签字注册会计师	张娟	2020年	2017年	2020年	2022年	新益昌等
质量控制复核人	蒋晓东	1993年	1992年	1993年	2019年	洁美科技、龙马环卫、杭汽轮等

（三）、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

（四）聘任会计师事务所履行的程序

公司第五届董事会第十次会议和第五届监事会第八次会议分别审议通过了《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。

二、2023 年度审计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》和其他执业规范及公司 2023 年度报告工作安排，天健对公司 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，同时对非经营性资金占用其他关联资金往来等进行核查并出具了专项报告。

经审计，天健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 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度

的合并及母公司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。天健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，天健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、审计委员会对会计师事务所监督职责情况

根据公司《审计委员会实施细则》《独立董事年报工作制度》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、2024年3月4日，审计委员会与负责公司审计工作的项目合伙人、签字会计师、项目经理等召开年审初次沟通会，对2023年度审计工作安排、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。

2、2024年4月12日，审计委员会与负责公司审计工作的项目合伙人、签字会计师、项目经理等召开年审二次沟通会，对2023年度审计调整事项、审计委员会关注事项等进行沟通。审计委员会成员听取了天健关于公司审计过程中发现的问题及审计报告的出具情况等汇报，并对审计工作提出建议。

3、2024年4月23日，公司第五届董事会审计委员会第十次会议以现场与通讯相结合的方式召开，审议通过了《关于对2023年度会计师事务所履职情况评估及履行监督职责情况的报告》《关于续聘2024年度审计机构的议案》等相关议案。

四、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守相关法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，充分发挥专门委员会作用，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。

公司董事会认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）遵循独立、客观、公允的执业原则，勤勉尽职，表现了良好的职业操守和业务素质，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

好想你健康食品股份有限公司

董事会

2024年4月24日