



融捷健康科技股份有限公司

董事会审计委员会对年审会计师事务所 2023 年度履职情况评估 及履行监督职责情况的报告

融捷健康科技股份有限公司（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》《董事会审计委员会工作细则》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 年度履职情况评估及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

1. 基本信息

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）成立于 2014 年 1 月 2 日，注册地址为北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326，首席合伙人张先云先生。

截至 2023 年度末，中证天通合伙人数量 51 人，注册会计师人数：287 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：76 人。

2023 年收入总额：4.51 亿元（未经审计）

2023 年审计业务收入：2.38 亿元（未经审计）

2023 年证券业务收入：0.44 亿元（未经审计）

2023 年上市公司审计客户家数：15 家。2023 年上市公司审计收费：1,956 万元。上市公司涉及的主要行业包括电气机械、器材制造业、医药制造业、计算机、通信和其他电子设备制造业、零售业和其他金融业等。

挂牌公司审计客户家数为 63 家。挂牌公司涉及的主要行业包括：软件和信息技术服务业、批发业、专用设备制造业、化学原料和化学制品制造业、医药制造业等。

2. 投资者保护能力



职业风险基金上年度年末数：1,203.41 万元

职业保险累计赔偿限额：20,000.00 万元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在执业行为相关民事诉讼。

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）已购买执业保险并符合相关规定。

近三年不存在执业行为相关的民事诉讼中承担责任的情况。

3. 诚信记录

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 4 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 0 次。涉及从业人员 14 人次，已按要求整改完毕并向相关监管机构提交了整改报告。根据相关法律法规的规定，该监督管理措施不影响中证天通继续承接或执行证券服务业务和其他业务。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 07 月 19 日召开第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘中证天通为公司 2023 年度审计机构。公司独立董事发表了关于聘任会计师事务所的事前认可和独立意见。2023 年 08 月 04 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过该议案，续聘中证天通为公司 2023 年度审计机构。

二、2023 年年审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 年年报工作安排，中证天通对公司 2023 年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了鉴证，同时对公司募集资金存放与实际使用情况，控股股东、实际控制人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，中证天通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 年度的合并及公司经营成果和现金流量。中证天通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，中证天通会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计计划、年度审计重点、审计调整事项、审计发现的问题、风险应对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情况

根据公司《董事会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）审计委员会对中证天通的专业资质、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，认为其具备为上市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。

（二）2023年12月29日，审计委员会通过电话会议形式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开审前沟通会议，对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进行了沟通。

（三）2024年4月22日，公司第六届董事会审计委员会2024年第一次会议以现场结合通讯会议形式召开，审议通过公司2023年度财务报告、内部控制自我评价报告等议案并同意提交董事会审议。

综上所述，公司审计委员会认为中证天通在2023年度在对公司的财务状况和经营成果的审计以及募集资金的存放与使用、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的监督等方面发挥了重要作用。

四、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、深圳证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》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，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。

公司审计委员会认为中证天通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，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。



融捷健康科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月22日