

# 江苏康众数字医疗科技股份有限公司

## 2023年度对会计师事务所履职情况评价报告

江苏康众数字医疗科技股份有限公司（以下简称“公司”）聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）作为公司 2023 年度审计机构。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等规则规定，公司对立信 2023 年度审计履职情况进行审慎评价，具体情况如下：

### 一、会计师事务所基本情况

#### （一）资质条件

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新《证券法》实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至 2023 年末，立信拥有合伙人 278 名、注册会计师 2,533 名、从业人员总数 10,730 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 693 名。

立信 2023 年度业务收入（经审计）50.01 亿元，其中审计业务收入 35.16 亿元，证券业务收入 17.65 亿元。

2023 年度立信为 671 家上市公司提供年报审计服务，所审计上市公司主要分布：制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、科学研究和技术服务业、批发和零售业、建筑业、采矿业、房地产业、交通运输、仓储和邮政业、水利、环境和公共设施管理业，审计收费总额 8.32 亿元。同行业上市公司审计客户 59 家。

#### （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第二届董事会审计委员会第六次会议、第二届董事会第十次会议及第二

届监事会第十次会议分别审议通过了《关于聘任公司 2023 年度审计机构的议案》，该事项已经公司 2022 年年度股东大会审议通过，同意续聘立信为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构，进行公司财务和内控的审计工作，公司独立董事对上述议案发表了事前认可意见及明确同意的独立意见。

## 二、2023 年度年审会计师事务所履职情况

立信严格按照中国注册会计师审计准则和其他相关执业规范的要求，对公司 2023 年度财务报表及 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留意见审计报告，同时对公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来、募集资金存放与使用、内部控制等情况进行核查，并出具了相关专项报告。

在审计履职过程中，立信制订并实施了合理的审计工作方案和工作计划，执行了有效的质量管理措施，并就会计师事务所和审计项目团队成员的独立性、审计范围、人员和时间安排、重要审计发现等事项与公司管理层、审计委员会成员、独立董事进行了沟通。

## 三、总体评价

经评价，公司认为，在公司 2023 年年度审计工作中表现出了良好工作水平以及独立、客观、公正的职业准则，服务团队具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，良好完成了公司 2023 年度审计工作。

江苏康众数字医疗科技股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 20 日