

赛诺医疗科学技术股份有限公司董事会审计委员会 对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况报告

公司根据《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》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和《赛诺医疗科学技术股份有限公司章程》《赛诺医疗科学技术股份有限公司董事会审计委员会工作细则》等的规定和要求，赛诺医疗科学技术股份有限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

机构名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2011 年 1 月 24 日

机构性质：特殊普通合伙企业

历史沿革：立信由中国会计泰斗潘序伦先生于 1927 年在上海创建，是中国建立最早和最有影响的会计师事务所之一。1986 年复办，2000 年成立上海立信长江会计师事务所有限公司，2007 年更名为立信会计师事务所有限公司，2011 年 1 月改制成为国内第一家特殊普通合伙会计师事务所。

注册地址：上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

执行事务合伙人：杨志国、朱建弟

经营范围：审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

执业资质及从事证券服务业务经验：立信会计师事务所是国际会计网络 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，具备多年证券服务业务经验。

截至 2023 年末，立信会计师事务所拥有合伙人 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人数 693，立信的注册会计师和

从业人员均从事过证券服务业务。2023 年度，立信会计师事务所实现业务收入（未经审计）46.14 亿元，其中审计业务收入 34.08 亿元，证券业务收入 15.16 亿元。2023 年度立信会计师事务所为 671 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8.17 亿元，主要涉及制造业、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等行业。同行业上市公司审计客户 28 家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 4 月 14 日、4 月 24 日、5 月 18 日分别召开第二届董事会审计委员会第九次会议、第二届董事会第十三次会议以及赛诺医疗 2022 年年度股东大会，分别审议通过了《赛诺医疗科学技术股份有限公司关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，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。

三、董事会审计委员会对会计师事务所监督情况

根据《赛诺医疗科学技术股份有限公司董事会审计委员会工作细则》等的有关规定，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如下：

（一）2023 年 4 月 6 日，公司董事会审计委员会与公司年审会计师事务所立信会计师事务所（特殊普通合伙）及公司管理层、内部审计部门就公司 2022 年年度报告实施审计程序的过程中发现的问题、2022 年度财务报表主要内容及其他相关重要事项进行了认真分析与全面沟通，并对 2022 年年度报表存在的主要问题提出了改进建议。

（二）2023 年 4 月 13 日，公司董事会审计委员会与公司年审会计师事务所立信会计师事务所（特殊普通合伙）及公司管理层、内部审计部门就公司 2022 年年度报告完成审计工作后的相关事项召开会议，会计师事务所就本次年度审计情况向审计委员会进行了汇报。

（三）2023 年 4 月 14 日，公司第二届董事会审计委员会第九次会议审议通过了“关于赛诺医疗科学技术股份有限公司 2022 年度财务决算报告的议案”“关于赛诺医疗科学技术股份有限公司 2022 年年度报告全文及摘要的议案”“赛诺医疗科学技术股份有限公司关于 2022 年度内部控制评价报告的议案”，审计委员会认为公司 2022 年年度报告公允反映了公司报告期内的财务状况和经营成果，所包含的信息从各个方面真实地反映出公司报告期内的经营管理和财务状况等事项；公司 2022 年年度报告所披露的信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

（四）2023 年 4 月 14 日，公司第二届董事会审计委员会第九次会议审议通过了“赛诺医疗科学技术股份有限公司关于续聘 2023 年度审计机构的议案”，董事会审计委员会对立信会

计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分的了解和审查，审计委员会认为：立信会计师事务所具备从事证券、期货相关业务的资格，具有丰富的上市公司审计工作经验，在过去的审计服务中，能够合理安排审计队伍，严格遵循相关法律、法规和政策，遵照独立、客观、公正的执业准则，勤勉尽责，表现出良好的执业操守，较好地完成了公司各项审计工作，其出具的各项报告能够客观、公正、公允地反映公司财务情况和经营成果，切实履行了审计机构职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，负责为公司提供各项审计及相关服务。

（五）2023 年 12 月 7 日，公司董事会审计委员会与公司年审会计师立信会计师事务所（特殊普通合伙）及公司管理层、内部审计部门就公司 2023 年年度报告审计工作召开会议，与会计师事务所的注册会计师及项目经理就公司 2023 年年报审计计划、审计范围、重要审计内容，审计关注重点事项等进行了认真分析与全面沟通，并形成了有关工作安排。

四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会依据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规以及《赛诺医疗科学技术股份有限公司章程》《赛诺医疗科学技术股份有限公司董事会审计委员会工作细则》等相关制度，充分发挥了审查、监督的作用，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，有效监督了公司的审计工作，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。

2024 年，审计委员会将继续恪尽职守，密切关注内部审计工作，加强对公司内外部审计的沟通、监督、核查，确保董事会对经理层的有效监督，保证董事会客观、公正及独立运作，维护公司整体利益及全体股东的合法权益。

赛诺医疗科学技术股份有限公司董事会

2024 年 4 月 25 日