

可孚医疗科技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

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》和可孚医疗科技股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》，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、会计师事务所情况

（一）会计师事务所基本情况

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。2023年度立信为671家上市公司提供年报审计服务，具有上市公司所在行业审计业务经验。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于2023年4月24日召开的第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议及于2023年5月16日召开的2022年年度股东大会审议通过了《关于续聘公司2023年度会计师事务所的议案》，同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2023年度审计机构，聘任期为一年。

二、2023年度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》《企业内部控制审计指引》和其他执业规范，结合公司 2023 年度报告工作安排，立信对公司 2023 年度财务报告进行了审计并出具了审计报告，对公司年度募集资金存放与使用情况、内部控制自我评价情况出具了鉴证报告，同时对公司年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况出具了专项报告。

经审计，立信认为，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，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，立信会计师事务所就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《董事会审计委员会会议事规则》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)审计委员会对立信的专业资质、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。2023 年 4 月 24 日，公司第二届董事会审计委员会第一次会议审议通过了《关于续聘公司 2023 年度会计师事务所的议案》，同意继续聘请立信会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司 2023 年度审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

(二)2023 年 12 月 13 日，审计委员会以现场结合通讯会议形式与负责公司审计工作的注册会计师召开沟通会议，立信就公司 2023 年度审计工作计划进行汇报，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 15 日，公司第二届董事会审计委员会第九次会议以现场结合通讯会议形式召开，审议通过了公司 2023 年度财务报告、内部控制评价报告、2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告等议案，并同意将上述议案提交至公司董事会审议。

四、总体评价

公司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》《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，充分发挥专门委员会的作用，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立信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，按时完成了公司 2023 年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

特此公告。

可孚医疗科技股份有限公司董事会审计委员会

2024 年 4 月 25 日