

内蒙古福瑞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》《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》及内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司（以下简称“公司”）《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，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

机构名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2012 年 2 月 9 日成立（由大华会计师事务所有限公司转制为特殊普通合伙企业）

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101

首席合伙人：梁春

截至 2023 年 12 月 31 日合伙人数量：270 人

截至 2023 年 12 月 31 日注册会计师人数：1471 人，其中：签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：1141 人

2022 年度业务总收入：332,731.85 万元

2022 年度审计业务收入：307,355.10 万元

2022 年度证券业务收入：138,862.04 万元

2022 年度上市公司审计客户家数：488

主要行业：制造业、信息传输软件和信息技术服务业、批发和零售业、房地产业、建筑业

2022 年度上市公司年报审计收费总额：61,034.29 万元

本公司同行业上市公司审计客户家数：31 家

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 4 月 25 日召开第七届董事会审计委员会第十次会议和第七届董事会第十一次会议，审议通过了《关于续聘大华会计师事务所为公司 2023 年度审计机构的议案》，该议案于 2023 年 5 月 17 日经公司 2022 年度股东大会审议通过。公司独立董事对上述议案发表了事前认可意见及同意的独立意见。

二、2023 年年审会计师事务所履职情况

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》要求，公司对 2023 年度审计机构大华的履职情况作出如下评估。

公司与大华签订了 2023 年度审计业务约定书（以下简称“业务约定书”）。大华已经根据业务约定书，按照中国注册会计师审计准则和中国注册会计师执业道德守则，对公司 2023 年度财务报表执行了审计，并出具了审计报告；同时对公司控股股东及其他关联方占用资金情况、2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制有效性进行了相关的审计工作，并出具了专项报告。

在执行审计工作的过程中，大华与公司治理层和管理层进行了必要的沟通。

经评估，公司认为：大华作为公司 2023 年度审计机构，其履职过程保持了独立性，勤勉尽责，公允表达了意见。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》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）审计委员会对大华的专业资质、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 25 日，公司第七届董事会审计

委员会第十次会议审议通过《关于续聘大华会计师事务所为公司 2023 年度审计机构的议案》，同意聘任大华为公司 2023 年度财务报表审计和内部控制审计机构，并同意提交公司董事会审议。

(二) 2023 年 11 月，审计委员会成员与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理对 2023 年度审计的年度审计计划和审计工作安排等相关事项进行了沟通，包括审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点领域等。审计委员会成员听取了大华关于公司年度审计计划等的汇报，并对年度审计计划提出建议。

(三) 2024 年 4 月 25 日，公司第八届董事会审计委员会第三次会议以现场方式召开，审议通过公司 2023 年年度报告及续聘公司 2024 年度审计机构等议案，并同意提交董事会审议。

四、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守证监会、深交所及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》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。

公司董事会审计委员会认为大华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、及时。

内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司

董事会审计委员会

二零二四年四月二十九日