



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 2024 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》、《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 2024 年度履职情况评估及履行监督职责的情况汇报如下：

一、2024 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 2024 年度末，中证天通合伙人数量 62 人，注册会计师人数：378 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：98 人。

2023 年经审计的收入总额：45,415.45 万元，

2023 年经审计的审计业务收入：24,357.35 万元，

2023 年经审计的证券业务收入：4,563.19 万元。

2024 年上市公司审计客户家数：30 家。2024 年上市公司审计收费 3,599.00 万元。上市公司涉及的主要行业包括制造业、电力、热力、燃气及水生和供应业、信息传输、软件和信息技术服务业、农、林、牧、渔业、金融业等。

挂牌公司审计客户家数为 59 家。挂牌公司涉及的主要行业包括：制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、科学研究和技术服务业等。

（二）聘任会计师事务所履行的程序



2024年04月22日，公司召开第六届董事会第九次会议，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2024年度审计机构，聘期一年，并提交股东大会审议。

2024年05月14日，公司召开2023年年度股东大会，审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，续聘中证天通为公司2024年度审计机构。

二、2024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2024年年报工作安排，中证天通对公司2024年度财务报告及2024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了核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2024年12月31日的合并及母公司财务状况以及2024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，中证天通就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）公司聘请的中证天通会计师事务所具有从事证券相关业务审计的资格。报告期内，中证天通遵循独立、客观、公正的执业准则，勤勉尽责地履行审计职责，能够满足公司财务审计和内部控制审计工作要求，能够独立对公司财务及内部控制情况进行审计。

（二）报告期内，董事会审计委员会通过线上与线下相结合的方式与中证天通负责公司审计工作的注册会计师召开沟通会议，对2024年年度审计工作的初步预审情况，如审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行



了沟通。董事会审计委员会成员听取了中证天通对于公司 2024 年度审计报告出具的相关情况汇报，并提出了意见和建议。

（三）公司第六届董事会审计委员会 2025 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 2024 年度财务报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

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

2025 年 4 月 22 日