

南京麦澜德医疗科技股份有限公司

审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告

南京麦澜德医疗科技股份有限公司（以下简称“公司”）聘请天衡会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天衡”）作为对公司 2023 年度财务报告出具审计报告的会计师事务所。

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》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

事务所名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 11 月 4 日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室

历史沿革：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）前身为始建于 1985 年的江苏会计师事务所，1999 年脱钩改制，2013 年改制为特殊普通合伙会计师事务所。

首席合伙人：郭澳

2023年度末 人员数量 (单位：人)	2023年度末合伙人数量	85
	2023年度末注册会计师人数	419
	2023年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数	222
2023年度 业务收入 (单位：万元)	2023年度经审计的收入总额	61,472.84
	2023年度审计业务收入	55,444.33
	2023年度证券业务收入	16,062.01
2023年度上市	2023年度上市公司审计客户家数	90

公司审计情况	2023年度上市公司审计客户主要行业	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、批发和零售业等行业
	2023年度上市公司审计收费总额 (万元)	8,123.04
	2023年度本公司同行业上市公司审计 客户家数	4

项目合伙人（项目负责合伙人）：张军先生，2007年获得中国注册会计师资质，2007年开始从事上市公司审计，2005年开始在天衡执业，2019年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核的上市公司为5家。签字注册会计师：曹雯女士，2008年获得中国注册会计师资质，2006年开始从事上市公司审计，2022年开始在天衡执业，2023年开始为公司提供审计服务，近三年签署、复核过4家上市公司；林捷先生，2005年获得中国注册会计师资质，2005年开始从事上市公司审计，2005年开始在天衡执业，2023年开始为公司提供审计服务，近三年签署、复核过9家上市公司。

天衡及上述项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第一届董事会审计委员会第十二次会议、第一届董事会第十八次会议、第一届监事会第十七次会议及2022年年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意聘任天衡为公司2023年度审计机构。

二、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会实施细则》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）审计委员会对天衡的专业资质、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24日，第一届董事会审计委员会第十二次会议审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，同意聘任天衡为公司2023年度审计机构，并同意提交董事会审议。

（二）2023年12月18日，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行审前沟通，对2023年度审计工作的审计范围、会计师事务所和相关审计人员的独立性问题、重要时间节点、年报审计要点、人员安排等相关事项进行了沟通。

（三）2024年4月18日，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理对2023年度审计基本情况、审定后基本数据、初步确定的关键审计事项、总体审计结论等相关事项进行了沟通。

（四）2024年4月24日，公司第二届董事会审计委员会第二次会议以现场结合通讯方式召开，审议通过公司2023年年度财务报告、决算报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

三、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、上交所及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》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。

南京麦澜德医疗科技股份有限公司董事会审计委员会

2024年4月24日