

英科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2024年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告

英科医疗科技股份有限公司（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》《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》等法律法规、规范性文件和《英科医疗科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）、《董事会专门委员会工作制度》等公司制度的规定和要求，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）会计师事务所基本信息

事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2011年7月18日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号		
首席合伙人	钟建国	上年末合伙人数量	241人

上年末执业 人员数量	注册会计师	2,356 人
	签署过证券服务业务审计报告的注 册会计师	904 人
2023 年（经 审计）业务 收入	业务收入总额	34.83 亿元
	审计业务收入	30.99 亿元
	证券业务收入	18.40 亿元
2024 年上市 公司（含 A、B 股） 审计情况	客户家数	707 家
	审计收费总额	7.20 亿元
	涉及主要行业	制造业，信息传输、软件和信息 技术服务业，批发和零售业，水 利、环境和公共设施管理业，电 力、热力、燃气及水生产和供应 业，科学研究和技术服务业，租 赁和商务服务业，金融业，房地 产业，交通运输、仓储和邮政 业，采矿业，农、林、牧、渔 业，文化、体育和娱乐业，建筑

		业，综合，住宿和餐饮业，卫生 和社会工作等
	公司同行业上市公司审计客户家数	544 家

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2024 年 10 月 28 日召开第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第二十四次会议，于 2024 年 11 月 14 日召开 2024 年第四次临时股东大会，分别审议通过了《关于公司变更 2024 年度会计师事务所的议案》。同意聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”或“天健事务所”）为公司 2024 年度财务报表及内部控制审计机构，聘期一年。公司董事会审计委员会对该事项进行了事前审查，并发表了同意的意见。

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，结合公司 2024 年年报工作安排，天健事务所对公司 2024 年度财务报告及公司 2024 年 12 月 31 日与财务报告相关的内部控制有效性进行了审计，同时对 2024 年度控股股东及其他关联方占用资金情况进行核查并出具了专项报告。

经审计，天健事务所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；公

司保持了有效的财务报告内部控制。天健事务所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，天健事务所就会计师事务所和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充分沟通。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会专门委员会工作制度》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）公司董事会审计委员会对天健的执业资质、投资者保护能力、从业人员信息、业务经验及诚信记录等方面进行了充分审查，认为天健及拟签字会计师具备胜任公司年度审计工作的专业资质与能力，同意向董事会提议聘任天健为公司 2024 年度财务报表及内部控制审计机构，聘期一年。2024 年 10 月 28 日召开的第三届董事会审计委员会第十二次会议审议通过了《关于公司变更 2024 年度会计师事务所的议案》，并同意提交公司董事会审议。

（二）2025 年 4 月 1 日，公司召开第三届董事会审计委员会第十四次会议，天健项目合伙人及项目经理就公司 2024 年度审计计划及执行情况，包括有关特别风险的评估、报告和审计时间表以及其他事项向与会的委员做了汇报。

（三）2025 年 4 月 22 日，审计委员会委员听取了天健项目合伙

人及项目经理关于公司审计内容相关调整事项、审计过程中发现的问题及审计报告的出具情况等汇报，并对审计发现问题提出建议。

（四）2025年4月22日，公司第四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《关于〈2024年年度报告〉及其摘要的议案》《关于〈2024年度内部控制自我评价报告〉的议案》《关于〈2024年度财务决算报告〉的议案》《关于〈2024年度利润分配预案〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会决定2025年中期分红方案的议案》《关于〈2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告〉的议案》《关于公司及子公司开展外汇衍生品交易业务的议案》《关于公司及子公司使用闲置自有资金购买理财产品的议案》《关于公司2025年度日常性关联交易预计暨2024年度日常性关联交易确认的议案》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《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》《公司章程》《董事会专门委员会工作制度》等有关规定，充分发挥审计委员会的作用，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天健事务所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 2024 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。

英科医疗科技股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 4 月 24 日