

南微医学科技股份有限公司董事会审计委员会 对公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）履行监督职责 情况报告

南微医学科技股份有限公司（以下简称“公司”）聘请公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“公证天业”）作为公司 2023 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关规范性文件的规定，以及公司《董事会审计委员会工作制度》的有关规定，现将公司审计委员会履行监督职责情况报告如下：

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

企业名称：公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：91320200078269333C

企业类型：特殊普通合伙企业

成立日期：2013 年 9 月 18 日

注册地址：无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室

人员信息：首席合伙人为张彩斌先生。截至 2023 年末，公证天业合伙人数量 58 人，注册会计师人数 334 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 142 人。

公证天业 2023 年度经审计的收入总额 30,171.48 万元，其中审计业务收入 24,627.19 万元，证券业务收入 13,580.35 万元。2023 年度上市公司年报审计客户家数 62 家，审计收费总额 6,311 万元，上市公司主要行业包括制造业、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、房地产业等。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

1. 公司审计委员会对公证天业在独立性、专业胜任能力等方面做了全面细致的考察，与拟签字会计师进行了深入的沟通，判断其业务能力及对公司所属行业的了解及过往经验。公司审计委员会于 2023 年 4 月 21 日召开会议，审议通过了《关于改聘公司 2023 年度审计机构的议案》，认为公证天业具有较强的专业胜任能力和投资者保护能力，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，诚信状况良好，同意提交董事会审议。

2. 公司独立董事关于拟改聘公证天业的事项事前做了详细的考察论证，一致认为公证天业是一家具有相关证券业的执业资格，在行业中具有较高的信誉和严谨的执业工作态度的审计机构，能够满足公司审计工作要求，能够独立对公司财务状况进行审计。同意将本议案提交公司第三届董事会第十二次会议审议。

3. 公司于 2023 年 4 月 25 日召开第三届董事会第十二次会议，会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过《关于改聘公司 2023 年度审计机构的议案》。

4. 公司于 2023 年 5 月 18 日召开 2022 年年度股东大会，会议审议通过《关于改聘公司 2023 年度审计机构的议案》，同意改聘公证天业为公司 2023 年度财务审计及内控审计机构，负责为公司提供各项审计及相关服务。聘用期限一年，自 2022 年度股东大会审议通过之日起生效。

二、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员工作制度》等有关规定，审计委员会对公证天业作为公司 2023 年度审计机构而履行监督职责的情况如下：

（一）公司审计委员会对公证天业在独立性、专业胜任能力等方面做了全面细致的考察，与拟签字会计师进行了深入的沟通，判断其业务能力及对公司所属行业的了解及过往经验。公司审计委员会于 2023 年 4 月 21 日召开会议，审议通过了《关于改聘公司 2023 年度审计机构的议案》，认为公证天业具有较强的专业胜任能力和投资者保护能力，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，诚信状况良好，同意提交董事会审议。

（二）2024 年 4 月，审计委员会通过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及项目经理召开工作沟通会议，对 2023 年度审计调整事项、审计结论、审计委员会关注事项进行沟通。审计委员会成员听取了公证天业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等的汇报，并对审计发现的问题提出建议。

（三）2024 年 4 月，公司第三届董事会审计委员会以现场结合通讯表决方式召开，审议通过《关于〈公司 2023 年年度报告〉及摘要的议案》《关于〈公司 2023 年度财务决算报告〉的议案》等议案并同意提交董事会审议。

三、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守证监会、上交所及《公司章程》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公证天业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。

南微医学科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 26 日