

**上海盟科药业股份有限公司**  
**董事会审计委员会对会计师事务所**  
**2024 年度履行监督职责情况报告**

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》等规定和要求，上海盟科药业股份有限公司（以下简称“公司”）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，对立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）2024 年度审计工作履行了监督职责，现将具体情况汇报如下：

**一、变更会计师事务所的情况说明及履行的程序**

公司前任会计师事务所为普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道中天”），对公司 2023 年度财务报告的审计意见类型为标准无保留意见。

2024 年，因普华永道中天已经连续多年为公司提供审计服务，为更好地保证审计工作的独立性、客观性及公允性，并综合考虑公司业务发展和未来审计服务需求，变更立信为公司 2024 年度财务审计机构及内部控制审计机构。

公司已就变更会计师事务所的相关事宜与前、后任会计师事务所进行了沟通，前、后任会计师事务所均已知悉相关事项且无异议。

公司第二届董事会审计委员会第七次会议、第二届董事会第十次会议及 2024 年第三次临时股东大会审议通过了《关于聘请公司 2024 年度审计机构的议案》，同意聘任立信为公司 2024 年度财务审计机构及内部控制审计机构，具体审计费用由公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据市场行情及双方协商情况确定，并授权公司相关代表签署相关合同与文件。

**二、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**

立信由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至 2024 年末，立信拥有合伙人 296 名、注册会计师 2,498 名、从业人员总数

10,021 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 743 名。

立信 2023 年业务收入（经审计）50.01 亿元，其中审计业务收入 35.16 亿元，证券业务收入 17.65 亿元。

2024 年度立信为 693 家上市公司提供年报审计服务，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、采矿业、批发和零售业、建筑业、房地产业及电力、热力、燃气及水生产和供应业，审计收费总额 8.54 亿元。本公司同行业上市公司审计客户 43 家。

## （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2024 年 11 月 22 日召开第二届董事会审计委员会第七次会议、第二届董事会第十次会议、第二届监事会第八次会议，于 2024 年 12 月 20 日召开 2024 年第三次临时股东大会，均审议通过了《关于聘请公司 2024 年度审计机构的议案》，同意聘请立信为公司 2024 年度财务审计机构及内部控制审计机构。

## 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）审计委员会对立信的专业资质、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。2024 年 11 月 22 日，公司第二届董事会审计委员会第七次会议审议通过《关于聘请公司 2024 年度审计机构的议案》，同意聘请立信为公司 2024 年度财务审计机构及内部控制审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）2024 年 11 月 29 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了审计计划阶段沟通，对 2024 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、审计人员安排等相关事项进行了沟通。

（三）2025 年 3 月 17 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计完成阶段沟通，对 2024 年度审计基本情况、关键审计事项、总体审计结论等相关事项进行了沟通。

## 四、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所及《上海盟科药业股份有限公司章程》《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立信在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行了独立审计，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，出具的审计报告客观、公正、清晰、及时。

上海盟科药业股份有限公司董事会审计委员会

2025 年 3 月 17 日