

证券代码：920230

证券简称：欧康医药

公告编号：2026-021

成都欧康医药股份有限公司
董事会审计委员会对会计师事务所
2025 年度履行监督职责情况报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

成都欧康医药股份有限公司（以下简称“公司”）聘请中汇会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中汇会所”）作为公司 2025 年度财务报告出具审计报告的会计师事务所。

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等法律法规和《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》，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。现将董事会审计委员会对会计师事务所 2025 年度履职评估情况汇报如下：

一、会计师事务所的基本情况

（一）基本情况

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中汇会所”）成立于 2013 年 12 月，注册地址为浙江省杭州市上城区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 601 室。截至 2025 年 12 月 31 日，合伙人数量为 117 位，注册会计师人数为 688 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 278 人。

中汇会所 2024 年上市公司审计客户 205 家，涉及主要行业有：电气机械及器材制造业；信息传输、软件和信息技术服务业；专用设备制造业；计算机、通信和其他电子设备制造业；医药制造业。2024 年度经审计的收入总额 101,434 万元。2024 年审计与本公司同行业的上市公司客户为 14 家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

经公司第四届董事会审计委员会第八次会议、第四届董事会第十一次会议及2025年第一次临时股东会审议，同意公司聘任中汇会所作为公司2025年年度审计机构。

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：

1、审计委员会对中汇会所的专业资质、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。

2、2026年1月5日，公司审计委员会与负责公司审计工作的会计师对2025年度审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了审前沟通。在2025年度审计工作开展过程中，持续沟通审计意见及财务报告信息等情况，督促会计师事务所按时、高效地完成审计任务。

3、2026年4月7日，公司审计委员会与审计报告签字注册会计师、项目合伙人沟通审计计划执行情况、计划阶段风险事项的审计情况、审计情况及结果、内部控制审计情况等。

4、2026年4月7日，公司召开第四届董事会审计委员会第十二次会议，审议通过公司2025年年度报告及摘要等议案，并同意提交第四届董事会第十六次会议审议。

三、总体评价

公司审计委员会严格遵守中国证监会、北京证券交易所及《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。

公司董事会审计委员会认为，中汇会所在公司2025年度的审计工作中，能够坚持以公允、客观的态度进行独立审计，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

成都欧康医药股份有限公司

董事会

2026年4月15日