

证券代码：920566

证券简称：梓橦宫

公告编号：2026-038

四川梓橦宫药业股份有限公司
2025 年度会计师事务所履职情况评估报告
及审计委员会对会计师事务所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。

四川梓橦宫药业股份有限公司（以下简称“公司”）聘请了中汇会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中汇会所”）作为公司 2025 年年度审计机构。根据《公司法》《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》等法律法规的要求，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则对中汇会所 2025 年度审计工作履行了监督职责，公司对中汇会所在工作中的履职情况进行了评估，具体情况如下：

一、 会计师事务所的基本情况

（一） 基本信息

会计师事务所名称：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 12 月 19 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：杭州市江干区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 601 室

首席合伙人：高峰

2025 年度末合伙人数量：117 人

2025 年度末注册会计师人数：688 人

2025 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：312 人

2025 年收入总额（经审计）：100,457 万元

2025 年审计业务收入（经审计）：87,229 万元

2025 年证券业务收入（经审计）：47,291 万元

2024 年上市公司审计客户家数：205 家

2024 年上市公司审计收费：16,963 万元

2024 年本公司同行业上市公司审计客户家数：15 家

涉及主要行业有制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，包括电气机械及器材制造业、计算机、通信和其他电子设备制造业、软件和信息技术服务业、专用设备制造业、医药制造业等。

（二）风险承担能力

截至 2025 年 12 月 31 日，中汇会所已购买累计赔偿限额为 30,000 万元的职业保险，未计提职业风险基金。职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在执业行为相关民事诉讼，且近三年在已审结的与执业行为相关的民事诉讼中均无需承担民事责任赔付。

（三）执业记录

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 7 次、自律监管措施 8 次和纪律处分 1 次。

46 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 7 次、自律监管措施 12 次和纪律处分 2 次。

二、聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2025 年 9 月 30 日召开第四届董事会审计委员会第十次会议、2025 年 10 月 9 日召开第四届董事会第十五次会议、2025 年 10 月 24 日召开 2025 年第三次临时股东会审议通过了《关于续聘 2025 年度会计师事务所的议案》，同意继续聘用中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构，负责公司 2025 年度财务报告等审计工作。

三、会计师事务所的履职情况

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 2025 年年报工作要求，中汇会所对公司 2025 年年度财务报告进行了审计，同时对公司募集资金存放、管理与实际使用情况、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况进行核查并出具了专项报告。

在执行审计工作的过程中，中汇会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、初审意见等与公司董事会审计委员会及管理层进行了沟通，高效完成了审计工作。

四、 审计委员会对会计师事务所的监督情况

（一） 审计委员会对中汇会所及项目人员的专业资质、业务能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行核查，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。

（二） 委员会与负责公司审计项目的负责人及注册会计师进行了审前沟通，认真听取、审阅了中汇会所对公司年报审计的工作计划和时间安排，确保工作安排是合理的，积极保障公司年审工作的正常运行。

（三） 在审计期间，审计委员会与中汇会所就审计内容的相关调整事项、审计过程中发现的问题、关键审计事项等进行了充分沟通，并督促其在约定时限内提交审计报告。

审计委员会依据相关法律法规和公司内部制度等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，在年报审计期间与中汇会所进行了充分的讨论和沟通，督促其及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了对会计师事务所的监督职责。审计委员会认为：中汇会所在为公司提供审计服务期间，能够严格遵守相关法律法规，恪尽职守，认真履行审计工作职责。按时完成 2025 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。

五、 公司对会计师事务所履职的评估情况

经公司评估和审查，认为中汇会所具备执行审计工作的独立性，具有从事证券、期货相关业务审计资格，能够满足审计工作的要求。其近一年在执业过程中为本公司提供的审计服务整体质量较高，能够严格遵守职业道德和审计准则，独立、客观、公正地履行职责，具备较强的专业胜任能力和丰富的实践经验。与公司内部各部门及其他中介机构保持了良好的沟通与协作关系，服务态度热情、专业、高效，为公司的财务管理和信息披露工作提供了有力保障。在公司年报审计过程中，中汇会所坚持以公允、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，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时，如实反映了公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，工作中亦不存在损害公司整

体利益及股东权益的行为，审计行为规范有序。

四川梓潼宫药业股份有限公司

董事会

2026年4月28日