

# 广西柳药集团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

广西柳药集团股份有限公司（以下简称“公司”）聘请中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中勤万信”）作为公司 2025 年度财务审计机构和内部控制审计机构。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》以及《公司章程》、公司《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，公司董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）本着勤勉尽责的原则，认真履行监督和核查职责。现将审计委员会对会计师事务所 2025 年度履行监督职责情况汇报如下：

## 一、会计师事务所基本情况

### （一）会计师事务所基本情况

事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2013 年 12 月 13 日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	北京市西城区西直门外大街 112 号十层 1001		
首席合伙人	胡柏和	2025 年末合伙人数量	79
2025 年末执业 人员数量	注册会计师		401
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		142
2025 年 上市公司审计 情况	客户家数	35 家	
	审计收费总额	3,711.00 万元	
	涉及主要行业	I65 软件和信息技术服务业、C39 计算机、通信和其他电子设备制造业、C27 医疗制造业、C38 电气机械和器材制造业、C30 非金属矿物制品业	

### （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2025 年 3 月 26 日召开第五届审计委员会第七次会议和第五届董事会第二十五次会议，并于 2025 年 4 月 18 日召开 2024 年年度股东大会，分别审议通过了《关于续聘 2025 年度会计师事务所的议案》，同意续聘中勤万信为公司 2025 年度财务审计机构和内部控制审计机构，聘期一年。

## 二、2025 年度会计师事务所履职情况

(一) 在执行审计工作过程中,中勤万信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、审计调整事项以及初审意见等方面与公司独立董事、管理层及时进行沟通。

(二) 中勤万信配置了专业审计工作团队,团队核心成员稳定,具备多年上市公司审计经验和中国注册会计师专业资质。中勤万信和公司之间不存在直接或者间接相互投资的情况,也不存在密切经营关系。中勤万信能有效执行信息安全保密措施,公司未发现泄密事件或其他违法违规问题。

(三) 中勤万信按照审计业务约定书,并遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范,对公司 2025 年度财务报告及 2025 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计,出具了标准无保留的 2025 年度审计报告和 2025 年度内部控制审计报告;对公司控股股东及其他关联方占用资金情况等进行了核查并出具了专项报告;对公司 2025 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告出具了鉴证报告。

## 三、审计委员会对会计师事务所监督职责情况

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) 资质审查

审计委员会对中勤万信的专业资质、业务能力、诚信状况、投资者保护能力、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,认为其具备为上市公司提供审计服务的资质和专业能力,能够满足公司年度审计工作的要求。经公司第五届审计委员会第七次会议审议通过,同意续聘中勤万信为公司 2025 年度财务审计机构及内部控制审计机构并提交公司董事会审议。

### (二) 审计工作监督

在审计工作前,审计委员会与中勤万信的项目负责人对 2025 年度审计工作

的审计范围、人员构成、时间安排、风险评估、审计重点等相关事项进行了沟通，并同意相关的审计安排，要求其严格执行审计程序，对公司财务会计报表、内部控制有效性等事项发表客观公正的审计意见。

在审计期间，审计委员会委员充分利用自身专业特长，推动审计工作的全面、高效开展。审计委员会认真履行监督、核查职能，与中勤万信进行积极沟通，就审计过程中发现的问题及时交流，掌握审计进展情况，并督促其按照约定的时间完成各项审计工作。

在中勤万信提交 2025 年年度审计报告初步审计意见后，审计委员会审阅了其编制的 2025 年年度财务会计报表，对 2025 年度审计基本情况、审定后基本数据、重点审计领域、总体审计结论等相关事项进行沟通，确保了财务会计信息披露的真实、准确、完整。

2025 年 3 月 26 日，公司召开第五届审计委员会第七次会议，审议通过了公司 2024 年年度报告、2024 年度内部控制评价报告、2024 年度内部控制审计报告、续聘公司 2025 年度会计师事务所等议案，并同意提交董事会审议。

#### 四、总体评价

公司审计委员会严格履行了对会计师事务所的监督职责，充分发挥专门委员会作用，对中勤万信的执业资质、专业能力及独立性等进行全面审查。在年报审计期间，审计委员会与中勤万信进行充分沟通与讨论，督促其及时、规范、审慎地推进审计工作并出具专业审计报告。

审计委员会认为，中勤万信具备为上市公司提供审计服务的丰富经验与专业能力，在执行审计及其他专项工作过程中恪守独立、客观、公正原则，勤勉尽责履职，按照审计计划如期出具了公司 2025 年度财务报告审计意见和内部控制审计意见等文件，有效维护了公司及全体股东合法权益。

广西柳药集团股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二六年四月二十九日