

证券代码：833230

证券简称：欧康医药

公告编号：2025-022

成都欧康医药股份有限公司

2024 年度审计委员会

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。

根据《中华人民共和国公司法》、《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》等法律法规以及《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，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 2024 年度履职评估情况汇报如下：

一、会计师事务所的基本情况

1、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 2024 年 12 月 31 日，合伙人数量为 116 位，注册会计师人数为 694 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 289 人。

中汇会所 2023 年上市公司审计客户 180 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 年收入总额 101,434 万元。2023 年审计与本公司同行业的上市公司客户为 15 家。

2、聘任会计师事务所履行的程序

经公司第三届董事会审计委员会第二次会议、第三届董事会第二十三次会议及 2023 年年度股东大会审议，同意公司聘任中汇会所作为公司 2024 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、2025 年 1 月 14 日，公司审计委员会与负责公司审计工作的会计师对 2024 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 2024 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、2025 年 3 月 31 日，公司召开第四届董事会审计委员会第五次会议，审议通过公司 2024 年年度报告及摘要、2024 年审计报告等议案，并同意提交第四届董事会第八次会议审议。

4、2025 年 4 月 1 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及结果、内部控制审计情况等。

三、总体评价

公司董事会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 2024 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

2025年4月17日