

康芝药业股份有限公司

关于聘请公司 2023 年度审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2023年6月9日，康芝药业股份有限公司（以下简称“公司”）第六届董事会第六次会议及第六届监事会第五次审议通过了《关于聘请公司2023年度审计机构的议案》，经公司独立董事和审计委员会事先认可，并经董事会审议通过，同意公司续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）为公司2023年度审计机构，聘期一年，自公司2022年度股东大会审议通过之日起生效。

续聘2023年度审计机构事项尚需提交公司股东大会审议通过，现将相关事宜公告如下：

一、拟聘请会计师事务所事项的情况说明

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）是一家具备证券、期货相关业务审计从业资格的审计机构，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力。公司聘任中审众环为公司审计机构以来，其工作勤勉尽责，坚持以公允、客观的态度进行独立审计，认真地完成了公司各项审计工作。

由于双方合作良好，公司拟继续聘请中审众环为公司2023年度审计机构，聘期一年。

二、拟聘请会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1. 基本信息

（1）机构名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

（2）成立日期：中审众环始创于 1987 年，是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一。根据财政部、证监会发布的从事证券服务业务会计师事务所备案名单，该所具备股份有限公司发行股份、债券审计机构的资格。2013 年 11 月，按照国家财政部等有关要求转

制为特殊普通合伙制。

(3) 组织形式: 特殊普通合伙企业

(4) 注册地址: 湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层。

(5) 首席合伙人: 石文先

(6) 2022 年末合伙人数量 203 人、注册会计师数量 1,265 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 720 人。

(7) 2022 年经审计总收入 213,165.06 万元、审计业务收入 181,343.80 万元、证券业务收入 57,267.54 万元。

(8) 2022 年度上市公司审计客户家数 195 家, 主要行业涉及制造业, 批发和零售业, 房地产业, 电力、热力、燃气及水生产和供应业, 农、林、牧、渔业, 信息传输、软件和信息技术服务业, 采矿业, 文化、体育和娱乐业等, 审计收费 24,541.58 万元, 同行业上市公司审计客户 12 家。

2、投资者保护能力

中审众环每年均按业务收入规模购买职业责任保险, 并补充计提职业风险金, 购买的职业保险累计赔偿限额 9 亿元, 目前尚未使用, 可以承担审计失败导致的民事赔偿责任。

3、诚信记录

(1) 中审众环最近 3 年未受到刑事处罚、自律监管措施和纪律处分, 最近 3 年因执业行为受到行政处罚 1 次、最近 3 年因执业行为受到监督管理措施 20 次。

(2) 39 名从业执业人员最近 3 年因执业行为受到刑事处罚 0 次, 行政处罚 2 人次, 行政管理措施 42 人次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。

(二) 项目信息

1. 基本信息

(1) 项目合伙人: 崔秀荣, 2014 年成为中国注册会计师, 2010 年起开始从事上市公司审计, 2016 年起开始在中审众环执业, 2023 年开始为康芝药业提供审计服务。最近 3 年签署 2 家上市公司审计报告。

(2) 签字注册会计师: 蒋文青, 2016 年成为中国注册会计师, 2016 年起开始从事上市公司审计, 2016 年起开始在中审众环执业, 2020 年起为康芝药业提供审计服务。最近 3 年签署 1 家上市公司审计报告。

(3) 项目质量控制复核合伙人: 根据中审众环质量控制政策和程序, 项目质量控制复核合伙人为陈荣举, 2000 年成为中国注册会计师, 2000 年起开始从事上

市公司审计,2016年起开始在中审众环执业,2022年起为康芝药业提供审计服务。最近3年复核多家上市公司审计报告。

2. 诚信记录

拟签字项目合伙人、拟签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年(最近三个完整自然年度及当年)不存在因执业行为受到刑事处罚,受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施,受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3. 独立性

中审众环及项目合伙人崔秀荣、签字注册会计师蒋文青、项目质量控制复核人陈荣举不存在可能影响独立性的情形。

因此,中审众环及相关从业人员具备相应的专业胜任能力。

4. 审计收费

(1) 审计费用定价原则

主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度,综合考虑参与工作人员的经验 and 级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

(2) 审计费用同比变化情况

	2023年	2022年	增减%
年报审计收费金额(万元)	72	72	-
内控审计收费金额(万元)	28	28	-

三、拟续聘审计机构履行的程序

(一) 审计委员会履职情况

公司董事会审计委员事前对中审众环的执业情况进行了了解,并已召开会议,对中审众环的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面进行了调研和评价,审议通过了《关于聘请公司2023年度审计机构的议案》,同意聘请中审众环为公司2023年度审计机构,并提交公司第六届董事会第六次会议审议。

(二) 独立董事事前认可意见和独立意见

公司独立董事对关于聘请公司2023年度审计机构事项进行了事前调查并发表了事前认可意见,一致同意将该事项提交公司第六届董事会第六次会议审议,并就聘请公司2023年度审计机构事项发表了独立意见,独立董事认为中审众环具有证券从业资格,在执业过程中能坚持独立、客观、公正的原则,遵守注册会计师审计

准则，勤勉尽责地履行审计职责。因此一致同意继续聘请中审众环为公司 2023 年度审计机构。

（三）董事会、监事会的审议和表决情况

公司于 2023 年 6 月 9 日召开的第六届董事会第六次会议审议通过了《关于聘请公司 2023 年度审计机构的议案》，经审核，同意公司续聘中审众环为公司 2023 年度审计机构，审计费用为 72 万元；同时聘请中审众环为公司 2023 年度内部控制审计机构，审计费用为 28 万元。聘任期限为一年，自公司 2022 年度股东大会审议通过之日起生效。聘请中审众环为 2023 年度审计机构尚需公司 2022 年度股东大会审议通过。

公司于 2023 年 6 月 9 日召开的第六届监事会第五次会议审议通过了《关于聘请公司 2023 年度审计机构的议案》，经审核，同意公司续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，审计费用为 72 万元；同时聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度内部控制审计机构，审计费用为 28 万元，聘任期限为一年。

（四）生效日期

本次聘请会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、《2023年审计委员会第五次会议决议》；
- 2、《公司第六届董事会第六次会议决议》；
- 3、《公司第六届监事会第五次会议决议》；
- 4、《独立董事关于第六届董事会第六次会议相关事项的独立意见》；
- 5、拟续聘会计师事务所营业执业证照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式；拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告。

康芝药业股份有限公司

董 事 会

2023 年 6 月 9 日