

康芝药业股份有限公司

关于聘请公司 2024 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。

2024年6月7日，康芝药业股份有限公司（以下简称“公司”）第六届董事会第十一次会议及第六届监事会第十次审议通过了《关于聘请公司2024年度审计机构的议案》，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2024年度审计机构，聘期一年，自公司2023年度股东大会审议通过之日起生效。

续聘2024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2024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水果湖街道中北路 166 号长江产业大厦 17-18 层。

(5) 首席合伙人: 石文先

(6) 2023 年末合伙人数量 216 人、注册会计师数量 1,244 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 716 人。

(7) 2023 年经审计总收入 215,466.65 万元、审计业务收入 185,127.83 万元、证券业务收入 56,747.98 万元。

(8) 2023 年度上市公司审计客户家数 201 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 26,115.39 万元, 同行业上市公司审计客户家数 15 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, 最近 3 年因执业行为受到行政处罚 2 次、最近 3 年因执业行为受到监督管理措施 13 次。

(2) 31 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 5 人次, 行政管理措施 28 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 4 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和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

	2024 年	2023 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

公司审计委员会已召开会议审议通过了《关于聘请公司 2024 年度审计机构的议案》。董事会审计委员会委员对中审众环的独立性、执业资质、诚信情况进行了审核, 并详细了解拟签字注册会计师的从业经历、执业资质等情况。全体委员认为, 中审众环是符合《证券法》要求的会计师事务所和具备为上市公司提供审计服务的经验和能力。为保持审计工作的连续性, 董事会审计委员会一致同意续聘中审众环为公司 2024 年度审计机构, 聘期一年, 并同意提交公司第六届董事会第

十一次会议审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2024 年 6 月 7 日召开第六届董事会第十一次会议，并以 7 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决情况审议通过了《关于聘请公司 2024 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 2024 年度审计机构，审计费用为 72 万元；同时同意聘请中审众环为公司 2024 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 2023 年度股东大会审议通过之日起生效。聘请中审众环为 2024 年度审计机构尚需公司 2023 年度股东大会审议通过。

（三）监事会审议情况

公司于 2024 年 6 月 7 日召开第六届监事会第十次会议审议通过了《关于聘请公司 2024 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 2024 年度审计机构，审计费用为 72 万元；同时同意续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 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 2023 年度股东大会审议通过之日起生效。

（四）生效日期

本次《关于聘请公司 2024 年度审计机构的议案》尚需提交公司股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、《2024年审计委员会第二次会议决议》；
- 2、《公司第六届董事会第十一次会议决议》；
- 3、《公司第六届监事会第十次会议决议》；
- 4、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

2024 年 6 月 7 日