

证券代码：000989

证券简称：ST九芝

公告编号：2024-100

## 九芝堂股份有限公司

### 关于拟续聘公司 2024 年度审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

九芝堂股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 8 月 26 日召开的第九届董事会第二次会议审议通过了《关于拟续聘公司 2024 年度审计机构的议案》，本事项尚需提交公司 2024 年第二次临时股东大会审议，具体情况如下：

#### 一、拟聘任会计师事务所的概述

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”）具有证券、期货相关业务资格，在担任公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构期间，勤勉尽责，能够遵循《中国注册会计师独立审计准则》等相关规定，坚持独立、客观、公正的审计准则，公允合理地发表审计意见，具备足够的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力。为保持审计工作的连续性，经董事会审计委员会提议，公司拟续聘容诚会计师事务所担任公司 2024 年度财务报告及内部控制审计机构，并提请股东大会授权公司经理层根据本公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据本公司审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。

#### 二、拟续聘会计师事务所的基本情况

##### （一）机构信息

##### 1、基本信息

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，初始成立于 1988 年 8 月，2013 年 12 月 10 日改制为特殊普通合伙企业，是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。注册地址为北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26，首席合伙人肖厚发。

## 2、人员信息

截至 2023 年 12 月 31 日，容诚会计师事务所共有合伙人 179 人，共有注册会计师 1395 人，其中 745 人签署过证券服务业务审计报告。

## 3、业务规模

容诚会计师事务所经审计的 2023 年度收入总额为 287,224.60 万元，其中审计业务收入 274,873.42 万元，证券期货业务收入 149,856.80 万元。

容诚会计师事务所共承担 394 家上市公司 2023 年年报审计业务，审计收费总额 48,840.19 万元，客户主要集中在制造业（包括但不限于计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、电气机械和器材制造业、化学原料和化学制品制造业、汽车制造业、医药制造业、橡胶和塑料制品业、有色金属冶炼和压延加工业、建筑装饰和其他建筑业）及信息传输、软件和信息技术服务业，水利、环境和公共设施管理业，科学研究和技术服务业，批发和零售业等多个行业。容诚会计师事务所对九芝堂股份有限公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为 282 家。

## 4、投资者保护能力

容诚会计师事务所已购买注册会计师职业责任保险，职业保险累计赔偿限额不低于 2 亿元，职业保险购买符合相关规定。

近三年在执业中相关民事诉讼承担民事责任的情况：

2023 年 9 月 21 日，北京金融法院就乐视网信息技术（北京）股份有限公司（以下简称乐视网）证券虚假陈述责任纠纷案 [(2021)京 74 民初 111 号]作出判决，判决华普天健会计师事务所（北京）有限公司和容诚会计师事务所（特殊普通合伙）共同就 2011 年 3 月 17 日（含）之后曾买入过乐视网股票的原告投资者的损失，在 1% 范围内与被告乐视网承担连带赔偿责任。华普天健所及容诚所收到判决后已提起上诉，截至目前，本案尚在二审诉讼程序中。

## 5、诚信记录

容诚会计师事务所近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 13 次、自律监管措施 5 次、自律处分 1 次。

从业人员近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次，3 名从业人员受到行政处罚各 1 次，58 名从业人员受到监督管理措施 19

次、自律监管措施 5 次和自律处分 2 次。

## （二）项目信息

### 1、基本信息

项目合伙人：陈谋林，2011 年成为中国注册会计师，2009 年开始从事上市公司审计业务，2009 年开始在容诚会计师事务所（特殊普通合伙）执业；近三年签署过森特士兴集团股份有限公司等上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：熊良安，2020 年成为中国注册会计师，2015 年开始从事上市公司审计业务，2022 年开始在容诚会计师事务所执业；近三年签署过九芝堂股份有限公司等上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：李岩，2008 年成为中国注册会计师，2006 年开始从事上市公司审计业务，2016 年开始在容诚会计师事务所执业，2022 年开始为公司提供质量控制复核服务；近三年复核过北京百普赛斯生物科技股份有限公司、锦州神工半导体股份有限公司等上市公司审计报告。

### 2、上述相关人员的诚信记录情况

签字会计师熊良安、质量复核人李岩近三年内未曾因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施和自律监管措施、纪律处分。

项目合伙人陈谋林于 2021 年 3 月受到中国证监会深圳专员办出具警示函一次，除此之外，3 年内未受到过任何刑事处罚、行政处罚。

### 3、独立性

容诚会计师事务所及上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

### 4、审计收费

审计收费定价原则：根据本公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据本公司审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。

## 三、拟续聘会计师事务所履行的程序

### 1、审计委员会会议

公司于2024年8月26日召开的第九届董事会审计委员会第二次会议审议通过了《关于拟续聘公司2024年度审计机构的议案》。审计委员会已对容诚会计师事务所进行了审查，认为其在独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面能够满足公司对于审计机构的要求，同意续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2024年度财务报告及内部控制审计机构。

## 2、董事会会议

公司于2024年8月26日召开第九届董事会第二次会议审议通过了《关于拟续聘公司2024年度审计机构的议案》。

## 3、尚需履行的程序

本事项尚需提交公司2024年第二次临时股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

## 四、备查文件

- 1、第九届董事会审计委员会第二会议决议
- 2、第九届董事会第二会议决议
- 3、会计师事务所及会计师相关资质文件

九芝堂股份有限公司董事会

2024年8月28日