

证券代码：600436 证券简称：片仔癀 公告编号：2022-018

漳州片仔癀药业股份有限公司

关于续聘会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

重要内容提示：

- 拟续聘会计师事务所名称：华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
- 本事项已经公司第七届董事会第二次会议审议通过，尚需提交至公司 2021 年年度股东大会审议。

漳州片仔癀药业股份有限公司（以下简称“公司”）第七届董事会第二次会议审议通过《公司关于聘任会计师事务所及确定其报酬事项的议案》，同意续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“华兴所”）为公司 2022 年度财务审计和内控审计机构，预计 2022 年度支付其财务报表及与财务报告相关的财务审计和内控审计服务费总额为人民币 149 万元，其中，财务审计服务费为人民币 113 万元（含子公司），内控审计服务费为人民币 36 万元，其他审计费用按其实际发生数额计算。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

华兴所前身系福建华兴会计师事务所，创立于 1981 年，隶属福建省财政厅。1998 年 12 月，与原主管单位福建省财政厅脱钩，改制为福建华兴有限责任会计师事务所。2009 年 1 月，更名为福建华兴会计师事务所有限公司。2013 年 12 月，转制为福建华兴会计师事务

所(特殊普通合伙)。2019年7月,更名为华兴会计师事务所(特殊普通合伙)。

华兴所为特殊普通合伙企业,注册地址为福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大厦B座7-9楼,首席合伙人为林宝明先生。

截至2021年12月31日,华兴所拥有合伙人59名、注册会计师304名,其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过150人。

华兴所2021年度经审计的收入总额为41,455.99万元,其中审计业务收入39,070.29万元,证券业务收入21,593.37万元。2021年度为77家上市公司提供年报审计服务,上市公司主要行业为制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、水利、环境和公共设施管理业、房地产业、建筑业、电力、热力、燃气及水的生产和供应业、交通运输、仓储和邮政业、科学研究和技术服务业等,审计收费总额(含税)为8,495.43万元,其中本公司同行业上市公司审计客户55家。

2、投资者保护能力

截至2021年12月31日,华兴所已购买累计赔偿限额为8,000万元的职业保险,未计提职业风险基金。职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

华兴所近三年未发生因执业行为导致的民事诉讼。

3、诚信记录

华兴所近三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1次和自律监管措施0次。2名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施1次,无从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人：童益恭，注册会计师，1993 年起取得注册会计师资格，1996 年起从事上市公司审计，1996 年开始在本所执业，2016 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核了片仔癀、睿能科技等两家上市公司审计报告。

本期签字注册会计师：林隽，注册会计师，2008 年起取得注册会计师资格，2010 年起从事上市公司审计，2010 年开始在本所执业，2018 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核了片仔癀一家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：杨俏，注册会计师，1995 年起从事上市公司审计，1995 年开始在本所执业，近三年签署和复核了片仔癀、德艺文创、安记食品、青山纸业等上市公司审计报告。

2、诚信记录

项目合伙人童益恭、签字注册会计师林隽、项目质量控制复核人杨俏近三年均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

项目合伙人童益恭、签字注册会计师林隽、项目质量控制复核人杨俏，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

2021 年，公司财务报告审计费用 110 万元（含税），内部控制审计费用 35 万元（含税），合计人民币 145 万元（含税），系按照华兴

所提供审计服务所需工作人日数和每个工作人日收费标准收取服务费用。工作人日数根据审计服务的性质、繁简程度等确定；每个工作人日收费标准根据执业人员专业技能水平等分别确定。

2022年，预计支付财务报告审计费用113万元（含税），较2021年度增长2.72%；内部控制审计费用36万元（含税），较2021年度增长2.86%。

若公司2022年末审计范围发生增减变化，则2022年度审计收费定价将依据本公司的业务规模、所处行业、会计处理复杂程度等因素，结合公司年报相关审计需配备的审计人员和投入的工作量确定。董事会提请股东大会授权公司管理层依实际情况与华兴所协商适当调整审计报酬事项。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）公司董事会审计委员会履职情况的说明

经对华兴所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为其具有从事证券期货相关业务的资格，参与年审的人员均具备实施审计工作所需的专业知识和相关的执业证书，在执业过程中能够遵循独立、客观、公正的职业准则，出具的审计报告客观、公正，审计结论符合公司的实际情况，切实履行了审计机构应尽的职责。董事会审计委员会同意向董事会提议聘任华兴所为公司2022年度审计机构。

（二）公司独立董事关于聘任会计师事务所的事前认可及独立意见

独立董事的事前认可意见：华兴所具备从事证券期货相关业务审计的执业资质和胜任能力，能够满足公司财务审计和内部控制审计工作的要求，其在为本公司提供2021年财务报告审计及内部控制审计服务的过程中，独立、客观、公正、及时地完成了与公司约定的各项

审计业务。独立董事同意将该议案提交至董事会审议。

独立董事的独立意见：华兴所具有证券期货相关业务从业资格，具备多年为上市公司提供审计服务的经验和能力，可以满足公司 2022 年度财务报告和内部控制审计工作的要求。华兴所在从事公司财务审计及其他相关业务审计工作期间，严格遵照中国注册会计师审计准则的规定进行执业，出具的审计报告内容客观、公正，能够真实地反映了公司的财务状况、经营成果和内控情况。本次聘任程序符合相关规定，不存在损害公司及股东利益的情况。因此，为保证公司审计工作衔接的连续性、完整性，独立董事同意聘任华兴所为公司 2022 年度审计机构，并将该事项提交公司 2021 年年度股东大会审议。

（三）公司董事会关于聘任会计师事务所的审议情况

公司第七届董事会第二次会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《公司关于聘任会计师事务所及确定其报酬事项的议案》，同意聘任华兴所作为公司 2022 年度审计机构，为公司提供年度财务报告审计、内部控制审计及其他相关服务，聘期一年。

（四）本次续聘会计师事务所议案尚需提交至公司 2021 年年度股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

三、备查文件

- 1、公司第七届董事会第二次会议决议；
- 2、公司第七届监事会第二次会议决议；
- 3、公司董事会审计委员会关于聘任会计师事务所的意见；
- 4、公司独立董事关于聘任会计师事务所的事前认可及独立意见。

特此公告。

漳州片仔癀药业股份有限公司董事会

2022 年 4 月 16 日