

证券代码：600436 证券简称：片仔癀 公告编号：2020-010

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)
- 本事项已经公司第六届董事会第二十六次会议审议通过，尚需提交至公司 2019 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”）第六届董事会第二十六次会议审议通过《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 2020 年度财务审计和内控审计机构，预计 2020 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 145 万元，其中，财务审计服务费为人民币 110 万元（含子公司），内控审计服务费为人民币 35 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

华兴所其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1日起更名为福建华兴会计师事务所有限公司；2013年12月9日，改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）。

华兴所的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。

华兴所已取得证券期货从业资格、银行间市场交易商协会会员资格和军工涉密业务咨询服务安全保密资质，是中国首批获得证券期货相关业务资格的会计师事务所之一。华兴所过去二十多年一直从事证券服务业务。

2、人员信息

截至2019年12月31日，华兴所拥有合伙人33名、注册会计师252名（较上年增加35名）、从业人员总数500余名，首席合伙人为林宝明先生，从事过证券服务业务的注册会计师200余人。

3、业务规模

2018年度，华兴所业务收入1.73亿元，净资产金额1,000万元，为36家上市公司提供年报审计服务，收费总额3,341万元。上市公司主要行业包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、文化、体育和娱乐业、房地产业和电力、热力、燃气及水生产和供应业，资产均值约39亿元。

4、投资者保护能力

截至 2019 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，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

5、独立性和诚信记录

华兴所不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。最近三年未受到刑事处罚、行政处罚及自律监管措施，收到行政监管措施决定书一份。具体明细如下：

序号	处理类型	处理决定文号	处理决定名称	处理机关	处理日期	所涉项目	是否影响目前执业
1	行政监管措施	行政监管措施决定书(2019)18号	《厦门证监局关于对华兴会计师事务所（特殊普通合伙）和注册会计师江叶瑜、李卓良采取出具警示函措施的决定》	厦门监管局	2019年11月13日	厦门三五互联科技股份有限公司2018年度审计	否

（二）项目成员信息

1、人员信息

项目合伙人：陈玉萍，中国注册会计师、合伙人。自 1994 年起从事审计工作，1997 年起从事注册会计师业务和证券服务业务，为多家上市公司提供过上市公司年报审计和重大资产重组审计等证券服务，具备相应专业胜任能力。具有证券服务从业经验，未在其他单位兼职。

本期签字注册会计师：林隽，中国注册会计师。自 2008 年起从事审计工作，2010 年起从事注册会计师业务和证券服务业务，为多家上市公司提供过上市公司年报审计和重大资产重组审计等证券服务，具备相应专业胜任能力。具有证券服务从业经验，未在其他单位兼职。

根据华兴所的质量控制政策和程序，杨俏拟担任项目质量控制复核人。质量控制复核人：杨俏，中国注册会计师，合伙人。自 1995 年起从事证券服务业务，负责审计和复核多家上市公司，具备相应专业胜任能力。具有证券服务从业经验，未在其他单位兼职。

2、上述相关人员的独立性和诚信记录情况

项目合伙人陈玉萍、本期签字注册会计师林隽及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，最近三年均未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施。

（三）审计收费

2019 年，公司财务报告审计费用 80 万元（含税），内部控制审计费用 29 万元（含税），合计人民币 109 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。

2020年，预计支付财务报告审计费用110万元（含税），较2019年度增长37.50%；内部控制审计费用35万元（含税），较2019年度增长20.69%。

若公司2020年末审计范围发生增减变化，则2020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经营管理层视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。同意向董事会提议续聘其为公司2020年度审计机构。

（二）公司独立董事关于聘任会计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2019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。同意将该事项提交至董事会审议。

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 2020 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。本次续聘程序符合相关规定,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,同意续聘华兴所为公司 2020 年度审计机构,并将该事项提交公司 2019 年年度股东大会审议。

(三) 公司董事会关于聘任会计事务所的审议情况

公司第六届董事会第二十六次会议以 10 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》,同意继续聘请华兴所作为公司 2020 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 2019 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、公司第六届董事会第二十六次会议决议;
- 2、公司第六届监事会第十二次会议决议;
- 3、公司董事会审计委员会履职情况的说明文件;
- 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

2020 年 4 月 25 日