

证券代码：600436 证券简称：片仔癀 公告编号：2026-012

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法律责任。

重要内容提示：

- 拟续聘会计师事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同所”）
- 本事项经公司第七届董事会第三十七次会议审议通过，尚需提交至公司 2025 年年度股东会审议。

漳州片仔癀药业股份有限公司（以下简称“公司”）第七届董事会第三十七次会议，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》，同意续聘致同所为公司 2026 年度财务报告审计和内部控制审计机构，预计 2026 年度支付财务报告审计和内部控制审计服务费总额为人民币 139 万元；其中，财务审计服务费为人民币 109 万元（含子公司），内控审计服务费为人民币 30 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

会计师事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2011 年 12 月 22 日

注册地址：北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

首席合伙人：李惠琦

执业证书颁发单位及序号：北京市财政局 NO. 0014469

截至 2025 年末，致同所拥有合伙人 244 名、注册会计师 1,361 名、其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数超过 400 名。

致同所 2024 年度业务收入 261,427.45 万元，其中审计业务收入 210,326.95 万元，证券业务收入 48,240.27 万元。2024 年年报上市公司审计客户 297 家，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；电力、热力、燃气及水生产供应业；交通运输、仓储和邮政业，收费总额 38,558.97 万元；本公司同行业上市公司审计客户 19 家。

2. 投资者保护能力

致同所已购买职业保险，累计赔偿限额 9 亿元，职业保险购买符合相关规定。2024 年末职业风险基金 1,877.29 万元。

致同所近三年已审结的与执业行为相关的民事诉讼均无需承担民事责任。

3. 诚信记录

致同所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 5 次、监督管理措施 19 次、自律监管措施 13 次和纪律处分 3 次。执业人员无因执业行为受到刑事处罚，81 名执业人员因执业行为受到处理处罚，其中行政处罚 6 批次、行政监管措施 20 次、自律监管措施 11 次、纪律处分 6 次。

(二) 项目信息

1. 基本信息

项目签字合伙人：李恩成，2005 年开始从事上市公司审计，2006 年成为注册会计师，2019 年开始在致同所执业，2024 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署 8 家上市公司审计报告。

项目签字会计师：蔡志良，1994 年成为注册会计师，1998 年开始从事上市公司审计，2013 年开始在致同所执业，2025 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署 8 家上市公司审计报告。

项目签字会计师：施旭锋，2008 年开始从事上市公司审计，2012 年开始在致同所执业，2015 年成为注册会计师，2024 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署 6 家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：刘立宇，1997 年成为注册会计师，1997 年开始从事上市公司审计，2007 年开始在致同所执业，2007 年成为致同所质控合伙人；2024 年开始为本公司提供审计服务，近三年复核 5 家上市公司审计报告。

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核合伙人近三年未因执业行为受到刑事处罚，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施和自律监管措施，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3. 独立性

致同所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核合伙人不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

2025 年，公司支付审计费用 139 万元（含税），其中财务报告审计费用 109 万元（含税），内部控制审计费用 30 万元（含税）。审计费用系按照致同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。

2026年，公司预计支付财务报告审计费用109万元（含税），内部控制审计费用30万元（含税），合计人民币139万元（含税），较2025年度没有变化。

若公司2026年末，审计范围发生增减变化，则2026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。董事会提请股东会授权公司管理层依实际情况与致同所协商确定具体审计报酬事宜。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会的审议情况

公司于2026年4月21日召开第七届董事会审计委员会2026年第三次会议，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》，并发表意见如下：

经对致同所的专业胜任能力、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将该议案提交至公司董事会审议。

（二）董事会的审议情况

公司第七届董事会第三十七次会议以8票同意，0票反对，0票弃权，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》，同意聘任致同所作为公司2026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。同时，

董事会提请股东会授权公司管理层依实际情况与致同所协商确定具体审计报酬事宜。

（三）生效时间

本次续聘会计师事务所议案尚需提交至公司 2025 年年度股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

漳州片仔癀药业股份有限公司

董 事 会

2026 年 4 月 30 日