

# 漳州片仔癀药业股份有限公司

## 董事会审计委员会对会计师事务所 2025 年度 履行监督职责情况的报告

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等相关规定和要求，漳州片仔癀药业股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会勤勉尽职、认真履职。现将董事会审计委员会对致同会计师事务所(特殊普通合伙)（以下简称“致同所”）2025 年度审计工作履行监督职责的情况汇报如下：

### 一、2025 年度会计师事务所基本情况

#### （一）会计师事务所基本情况

致同所成立于 1981 年，前身是北京会计师事务所，2011 年 12 月 22 日经北京市财政局批准改制为特殊普通合伙，2012 年更名为致同会计师事务所（特殊普通合伙），注册地址为北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层，首席合伙人为李惠琦。

（二）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。致同所主要行业涉及制造业；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。

#### （三）聘任会计师事务所履行的程序

公司董事会审计委员会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向董事会提议聘任致同所为公司 2025 年度审计机构。公司独立董事亦对该事项发表了事前认可意见及独立意见。

经公司第七届董事会第二十八次会议及 2024 年年度股东大会审议通过了《公司关于聘任会计师事务所及确定其报酬事项的议案》，同意续聘致同所为公司 2025 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。

公司关于会计师事务所的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。

## 二、2025 年年审会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，结合公司 2025 年年报工作安排，致同所对公司 2025 年度财务报告及 2025 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时出具公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总的专项审核报告。

经审计，致同所认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量；公司按照

《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。致同所严格遵守国家相关的法律法规和中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作，遵守职业道德规范，公允合理地对公司财务状况发表独立审计意见，出具了标准无保留意见的审计报告。

在执行审计工作的过程中，致同所就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、年度审计重点等与公司管理层和治理层进行了沟通。

### **三、董事会审计委员会对会计师事务所的监督情况**

根据《漳州片仔癀药业股份有限公司董事会审计委员会工作细则》等有关规定，公司董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

2025年4月7日，第七届董事会审计委员会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向董事会提议聘任致同所为公司2025年度审计机构。

### **四、总体评价**

公司董事会审计委员会严格遵守有关法律法规、《漳州片仔癀药业股份有限公司章程》《漳州片仔癀药业股份有限公司董事会审计委员会工作细则》等相关规定，勤勉尽责，恪尽职守，对会计师事务所相关资

质和执业能力等进行了审查，在 2025 年年报进场审计前，与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，充分发挥监督职能，切实履行董事会审计委员会的职责。

公司董事会审计委员会认为致同所在公司 2025 年年报审计过程中表现了良好的职业操守和业务素质，能按时完成公司 2025 年年报审计相关工作，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时，审计结论符合公司的实际情况。

漳州片仔癀药业股份有限公司

董事会审计委员会

2026 年 4 月 28 日