证券代码：300436　　证券简称：广生堂　　公告编号：2025026

福建广生堂药业股份有限公司
关于拟续聘会计师事务所的公告

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。

福建广生堂药业股份有限公司（以下简称“广生堂”或“公司”）于 2025 年 4 月 16 日召开第五届董事会第八次会议审议通过了《关于续聘公司 2025 年度会计师事务所的议案》，同意继续聘任北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构。本议案尚需提交公司股东大会审议，现将相关事项公告如下：

一、拟续聘会计师事务所事项的情况说明

北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“北京德皓国际”）具备从事证券、期货相关业务的执业资格。在为公司提供审计服务的工作中，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，恪尽职守，为公司提供了高质量的审计服务，表现出较高的专业水平。

在 2024 年年度审计工作中，北京德皓国际遵循独立、客观、公正、公允的原则，顺利完成了公司 2024 年年度财务报告审计工作，表现了良好的职业操守和业务素质，2024 年度上述审计机构审计酬金为人民币 80 万元（含税）。

为保持审计工作的连续性，根据公司业务发展需要，经综合评估及审慎研究，公司拟继续聘任北京德皓国际为公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构。

二、拟续聘会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1、机构信息

名称：北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2008 年 12 月 8 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市西城区阜成门外大街 31 号 5 层 519A

首席合伙人：杨雄

截止 2024 年 12 月 31 日，北京德皓国际合伙人 66 人，注册会计师 300 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 140 人。

2024 年度收入总额为 43,506.21 万元（含合并数，经审计，下同），审计业务收入为 29,244.86 万元，证券业务收入为 22,572.37 万元。审计 2024 年上市公司年报客户家数 125 家，主要行业：制造业，信息传输、软件和信息服务业，水利、环境和公共设施管理业，批发和零售业。本公司同行业上市公司审计客户家数为 86 家。

2、投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：105.35 万元；已购买的职业保险累计赔偿限额 3 亿元。职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定；近三年无在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3、诚信记录

北京德皓国际近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、行政监管措施 1 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。期间有 30 名从业人员近三年因执业行为受到行政监管措施 22 次（其中 21 次不在北京德皓国际执业期间）、自律监管措施 6 次（均不在北京德皓国际执业期间）。

（二）项目信息

1、基本信息

拟签字项目合伙人：郑基，1997 年 1 月成为注册会计师，1998 年 1 月开始从事上市公司审计，2024 年 9 月开始在北京德皓国际执业，2024 年开始为本公司提供审计服务；近三年为 8 家上市公司签署审计报告。

拟签字注册会计师：赖镇业，2010 年 6 月成为注册会计师，2012 年 1 月开始从事上市公司审计，2024 年 8 月开始在北京德皓国际执业，2021 年开始为公司提供审计服务。近三年为 1 家上市公司签署审计报告。

拟安排的项目质量复核人员：盛青，于 2000 年 2 月成为注册会计师，1998 年 1 月开始从事上市公司审计、2023 年 9 月开始在北京德皓国际执业。近三年签署或复核上市公司和挂牌公司审计报告 12 家。

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年未因执业行为受到刑事处罚，未因执业行为受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚，因执业行为受到证监会及派出机构的行政监管措施的具体情况，详见下表：

姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
郑基	2022 年 9 月 28 日	行政监管措施	中国证监会福建监管局	因茶花现代家居用品股份有限公司 2020 年年报审计项目，被采取出具警示函的监督管理措施

3、独立性

北京德皓国际及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等从业人员不存在违反《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

2025 年度审计费用将根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，结合年报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由股东大会授权公司管理层与北京德皓国际协商确定。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议和表决情况

2025 年 4 月 6 日，公司召开第五届董事会审计委员会第五次会议，审议通过《关于提议续聘公司 2025 年度会计师事务所的议案》。董事会审计委员会核查了北京德皓国际的独立性、执业资质和诚信情况，并详细了解相关人员的从业经历和执业资质等信息，认为北京德皓国际具备证券相关业务资格，其专业胜任能力、投资者保护能力、独立性、诚信状况满足公司审计工作的要求，同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）董事会及监事会对议案审议和表决情况

2025 年 4 月 16 日，公司召开第五届董事会第八次会议、第五届监事会第七次会议，审议通过《关于续聘公司 2025 年度会计师事务所的议案》，同意聘任北京德皓国际担任公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构。

（三）生效时间

本次聘任公司审计机构的事项尚需提交公司 2024 年年度股东大会进行审议，该事项自公司股东会审议通过之日起生效。

四、备查文件

1、经与会董事签字的第五届董事会第八次会议决议；

2、经与会监事签字的第五届监事会第七次会议决议；

3、第五届董事会审计委员会第五次会议决议。

特此公告。

福建广生堂药业股份有限公司董事会

2025 年 4 月 17 日