

证券代码：873173

证券简称：康源堂

主办券商：中泰证券

## 山东康源堂药业股份有限公司续聘 2026 年度会计师事务所公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

涉及会计师事务所提供的资料、信息，会计师事务所保证其提供、报送或披露的资料、信息真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### 一、拟续聘会计师事务所的基本情况

#### （一）机构信息

公司拟聘任山东健诚会计师事务所（特殊普通合伙）为 2026 年度的审计机构。

#### 1. 基本信息

会计师事务所名称：山东健诚会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2011 年 1 月 7 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：中国（山东）自由贸易试验区济南片区舜华路街道舜义路 176 号环贸中心 4 号楼 12 层 1204

首席合伙人：黄健

2025 年度末合伙人数量：16 人

2025 年度末注册会计师人数：74 人

2025 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：6 人

2025 年收入总额（经审计）：1,531.05 万元

2025 年审计业务收入（经审计）：1,018.01 万元

2025 年证券业务收入（经审计）：71.7 万元

2025 年上市公司审计客户家数：0 家

2025 年挂牌公司审计客户家数：7 家

2025 年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
/	/

2025 年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
L8630	影视制作与发行
C3591	环保设备
C3821	变压器、整流器和电感器制造
C3514	建筑工程用机械制造
C3921	通信系统设备制造

2025 年上市公司审计收费：0 万元

2025 年挂牌公司审计收费：71.7 万元

2025 年本公司同行业上市公司审计客户家数：0 家

2025 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：0 家

## 2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：305.57 万元

职业保险累计赔偿限额：0 万元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在执业行为相关民事诉讼。

职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。

## 3. 诚信记录

山东健诚会计师事务所（特殊普通合伙）不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施及纪律处分的情况。

会计师事务所从业人员不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施及纪律处分的情况。

### （二）项目信息

## 1. 基本信息

项目合伙人/签字注册会计师:黄健, 2006 年成为注册会计师。2011 年 3 月开始在山东健诚会计师事务所(特殊普通合伙)执业, 现为山东健诚会计师事务所(特殊普通合伙)执行事务合伙人。近三年签署新三板挂牌公司审计报告 7 份。

项目质量控制复核人:张瑞雪, 2015 年成为注册会计师。曾先后在多家大型事务所从事审计业务。2024 年开始从事上市公司和挂牌公司质量控制复核工作。

签字注册会计师:王锐, 2005 年成为注册会计师, 2006 年开始从事审计工作, 曾先后在多家事务所执业。2022 年开始任山东健诚会计师事务所(特殊普通合伙)审计一部负责人。近三年签署新三板挂牌公司审计报告 10 份。

## 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(最近三个完整自然年度及当年)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

山东健诚会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

## 4. 审计收费

本期(2026)年审计收费未确定, 其中年报审计收费未确定。

上期(2025)年审计收费 15 万元, 其中年报审计收费 15 万元。

以上价格根据公司业务规模和预计审计工作量, 经双方协商确定。

## 二、拟续聘会计师事务所履行的程序

### (一) 董事会对议案审议和表决情况

公司于 2026 年 4 月 27 日召开第四届董事会第四次会议, 审议并通过了《关于续聘会计师事务所的议案》, 表决情况: 同意 9 票, 反对 0 票, 弃权 0 票。

公司独立董事对该议案发表同意的独立意见，该议案尚需提交公司股东会审议。

（二）审计委员会意见

公司于2026年4月27日召开第四届董事会审计委员会2026年第一次会议，审议通过《关于续聘2026年度会计师事务所》议案，表决结果：同意3票；反对0票；弃权0票。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议。

**三、备查文件**

（一）《山东康源堂药业股份有限公司第四届董事会第四次会议决议》

山东康源堂药业股份有限公司

董事会

2026年4月27日