

证券代码：874840

证券简称：生和堂

主办券商：一创投行

广东生和堂健康食品股份有限公司续聘 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

公司拟聘任北京德皓国际会计师事务所（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：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：赵焕琪

2025 年度末合伙人数量：72 人

2025 年度末注册会计师人数：296 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：165 人

2025 年收入总额（经审计）：40,109.58 万元

2025 年审计业务收入（经审计）：32,890.81 万元

2025 年证券业务收入（经审计）：18,700.69 万元

2025 年上市公司审计客户家数：129 家

2025 年挂牌公司审计客户家数：82 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
C	制造业
I	信息传输、软件和信息服务业
M	科学研究与技术服务业
N	水利、环境和公共设施管理业
F	批发和零售业

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
C	制造业
I	信息传输、软件和信息服务业
M	科学研究与技术服务业
N	批发和零售业
F	文化、体育和娱乐业

2025 年上市公司审计收费：16,627.92 万元

2025 年挂牌公司审计收费：990.83 万元

2025 年本公司同行业上市公司审计客户家数：1 家

2025 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：2 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

职业保险累计赔偿限额：30000 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，在执业行为相关民事诉讼中不存在承担民事责任情况。

职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

3. 诚信记录

北京德皓国际会计师事务所（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

拟签字项目合伙人：朱娟，2003年11月成为注册会计师，2009年12月开始从事上市公司和挂牌公司审计，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；近三年签署上市公司审计报告数量3家，复核上市公司审计报告数量4家，签署新三板审计报告数量5家，复核新三板审计报告数量6家。

拟签字注册会计师：李迪，2023年7月成为注册会计师，2022年开始从事上市公司审计，2024年1月开始在北京德皓国际所执业，2024年开始为本公司提供审计服务；近三年签署上市公司审计报告数量0家，复核上市公司审计报告数量0家，签署新三板审计报告数量1家，复核新三板审计报告数量0家。

拟安排的项目质量复核人员：葛皓宇，2013年1月成为注册会计师，2000年7月开始从事上市公司审计，2023年12月开始在北京德皓国际所执业，2026年拟开始为公司提供审计服务；近三年签署上市公司审计报告数量3家，复核上市公司审计报告数量0家，签署新三板审计报告数量3家，复核新三板审计报告数量1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（最近三个完整自然年度及当年）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。具体情况详见下表：

序号	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
----	----	------------	------------	------	-----------

1	朱娟	2024 年 5 月 21 日	警 示 函 (行政监 管)	中国证 券监 督管 理委 员 会江 西监 管 局	因国盛金融控股 集团股份有限公 司 2020 年年报审 计项目 中，收入审计程 序执 行不 到 位， 出 具 警 示 函 监 管 措 施。
---	----	-----------------------	---------------------	--------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

3. 独立性

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量复核人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，未持有和买卖公司股票，也不存在影响独立性的其他经济利益，定期轮换符合规定。

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 20 万元，其中年报审计收费 20 万元。

2026 年度审计收费具体金额以实际签订的合同为准，审计费用将结合公司的实际情况并经双方友好协商确定。

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

公司第四届董事会第十次会议于 2026 年 4 月 28 日审议通过了《关于拟续聘会计师事务所的议案》，议案表决结果：同意 5 票；反对 0 票；弃权 0 票。本议案不涉及关联事项，无需回避表决。

(二) 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

《广东生和堂健康食品股份有限公司第四届董事会第十次会议决议》

广东生和堂健康食品股份有限公司

董事会

2026年4月28日