证券代码：300436　　证券简称：广生堂　　公告编号：2025024

福建广生堂药业股份有限公司关于第五届监事会第七次会议决议的公告

本公司及监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。

一、监事会会议召开情况

福建广生堂药业股份有限公司（以下简称“公司”）第五届监事会第七次会议于2025年4月6日以邮件、电话等形式发出通知，于2025年4月16日在福建省福州市闽侯县福州高新区乌龙江中大道7号海西高新技术产业园创新园二期16号楼13F会议室以现场结合通讯表决方式召开。会议由监事会主席主持，会议应出席监事3人，实际出席监事3人。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。

二、监事会会议审议情况

（一）审议通过《关于＜2024年度监事会工作报告＞的议案》

表决结果：有效表决票数3票，同意3票，反对0票，弃权0票。

本议案需提交股东大会审议。

具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2024年度监事会工作报告》。

（二）审议通过《关于＜2024年年度报告＞及其摘要的议案》

经审核，监事会认为：董事会编制和审核的公司2024年年度报告及摘要的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

表决结果：有效表决票数3票，同意3票，反对0票，弃权0票。

本议案需提交股东大会审议。

具体内容详见公司披露于《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的《2024年年度报告摘要》。《2024年年度报告》全文详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

（三）审议通过《关于＜2024年度审计报告＞的议案》

北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了公司《2024年度审计报告》，该报告为标准无保留意见审计报告。

表决结果：有效表决票数3票，同意3票，反对0票，弃权0票。

本议案需提交股东大会审议。

具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2024年度审计报告》。

（四）审议通过《关于＜2024年度财务决算报告＞的议案》

经审核，监事会认为：公司按照《企业会计准则》等有关法律、法规、规范性文件规范运作，报告真实地反映了公司的财务状况和经营情况。

表决结果：有效表决票数3票，同意3票，反对0票，弃权0票。

本议案需提交股东大会审议。

（五）审议通过《关于＜2024年度内部控制自我评价报告＞的议案》

经审核，监事会认为：公司按照自身的实际情况，建立了健全的、覆盖公司各环节的内部控制制度，形成了比较系统的公司治理框架，保证了公司各项业务活动的有序、有效开展，保护了公司资产的安全、完整，维护了公司及股东的利益。公司内部控制组织机构完整，内部控制重点活动执行及监督充分有效。《2024年度内部控制自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

表决结果：有效表决票数3票，同意3票，反对0票，弃权0票。

本议案需提交股东大会审议。

具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2024年度内部控制自我评价报告》。

（六）审议通过《关于续聘公司2025年度会计师事务所的议案》

经审核，监事会认为：北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务资格，具备为上市公司提供财务报告审计和各种专项审计服务的经验和能力，能够满足公司财务报告审计和各种专项审计工作要求。本次聘任符合相关法律、法规等的有关规定，没有损害公司和中小股东利益。因此，同意公司继续聘请北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）为2025年度财务报告及内部控制审计机构。

表决结果：有效表决票数3票，同意3票，反对0票，弃权0票。

本议案需提交股东大会审议。

具体内容详见公司披露于《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的《关于拟续聘会计师事务所的公告》。

（七）审议通过《关于2024年度利润分配预案的议案》

经审核，监事会认为：公司董事会提出的2024年度不进行利润分配的预案，该预案综合考虑了公司未来发展战略及资金安排，符合公司长远发展需要，符合公司全体股东的利益，不存在损害投资者利益的情况，决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定，具备合法性、合规性、合理性。

表决结果：有效表决票数3票，同意3票，反对0票，弃权0票。

本议案需提交股东大会审议。

具体内容详见公司披露于《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的《关于2024年度利润分配方案的专项说明公告》。

（八）审议通过《关于监事2024年度薪酬确认及2024年度薪酬方案的议案》

参考国内同行业公司监事的薪酬水平，结合公司的实际情况，担任公司职务的监事同时综合具体管理职务、工作能力、履职情况、责任目标完成等进行综合考评确定薪酬。

全体监事回避表决，本议案直接提交股东大会审议。

（九）审议通过《关于2025年度银行贷款额度及担保事项的议案》

经审核，监事会认为：本次向银行申请贷款额度及担保事项，有助于满足公司及子公司经营发展的资金需求，提高公司的经营效率，不存在损害公司和股东利益的情形。

表决结果：有效表决票数3票，同意3票，反对0票，弃权0票。

本议案需提交股东大会审议。

具体内容详见公司披露于《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的《关于2025年度银行贷款额度及担保事项的公告》。

（十）审议通过《关于＜2024年度募集资金存放与使用情况专项报告＞的议案》

经审核，监事会认为：公司《2024年度募集资金存放与使用情况的专项报告》如实反映了公司2024年度募集资金存放与使用的实际情况，公司募集资金的存放与使用情况符合《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等相关规定，不存在募集资金存放与使用违规的情形，也不存在变相改变募集资金投向和损害公司股东利益尤其是中小股东利益的情况。

表决结果：有效表决票数3票，同意3票，反对0票，弃权0票。

本议案需提交股东大会审议。

具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2024年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

（十一）审议通过《关于购买董事、监事及高级管理人员责任保险的议案》

经审核，监事会认为：公司及全体董事、监事和高级管理人员购买责任保险有利于进一步完善公司风险管理体系，促进公司董事、监事及高级管理人员更好地履行职责，降低公司治理和运营风险，符合相关规定。

全体监事回避表决，本议案直接提交股东大会审议。

具体内容详见公司披露于《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的《关于购买董事、监事、高级管理人员责任保险的公告》。

（十二）审议通过《关于计提资产减值准备的议案》

经审核，监事会认为：公司本次计提资产减值准备事项符合《企业会计准则》等相关规定，符合公司实际情况，能更客观、公允、真实地反映公司财务状况、资产价值，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形，同意公司本次计提资产减值准备事项。

表决结果：有效表决票数3票，同意3票，反对0票，弃权0票。

具体内容详见公司披露于《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的《关于计提资产减值准备的公告》。

三、备查文件

1、经与会监事签字的第五届监事会第七次会议决议。

特此公告。

福建广生堂药业股份有限公司监事会

2025年4月17日

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

证券代码：300436　　证券简称：广生堂　　公告编号：2025027

福建广生堂药业股份有限公司关于2024年度利润分配方案的专项说明公告

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“公司”）于2025年4月16日分别召开了公司第五届董事会第八次会议、第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于2024年度利润分配预案的议案》，同意公司2024年度拟不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。本议案尚需提交公司股东大会审议。

一、利润分配和资本公积金转增股本方案的基本情况

根据北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的福建广生堂药业股份有限公司（以下简称“公司”）《2024年度审计报告》：2024年度公司合并报表实现归属于上市公司股东的净利润-156,304,356.74元，2024年度母公司实现净利润-65,630,078.51元。截至2024年12月31日，公司合并报表可供分配利润为-451,407,904.07元，资本公积为607,925,894.48元，盈余公积为44,393,833.31元；母公司报表可供分配利润为182,440,457.06元，资本公积为675,753,512.82元，盈余公积44,393,833.31元。

鉴于公司2024年度发生亏损，为保障公司的可持续发展以及战略布局的顺利实施，从公司实际情况考虑，公司拟定2024年度利润分配方案如下：

根据《公司章程》规定，并结合公司未来发展需求、经营情况和现金流量情况，经董事会研究决定，公司拟定2024年度不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本，未分配利润将留存公司用于支持公司经营发展。

二、现金分红方案的具体情况

（一）公司2024年度分红方案不触及其他风险警示情形

项目	本年度	上年度	上上年度
现金分红总额（元）	0	0	0
回购注销总额（元）	0	0	0
归属于上市公司股东的净利润（元）	-156,304,356.74	-348,589,843.18	-127,403,884.79
研发投入人（元）	44,886,060.53	314,223,016.83	186,977,168.74
营业收入（元）	441,457,673.77	422,714,889.10	385,765,184.73
合并报表本年度末累计未分配利润（元）	-451,407,904.07		
母公司报表本年度末累计未分配利润（元）	182,440,457.06		
上市是否满三个完整会计年度	是		
最近三个会计年度累计现金分红总额（元）	0		
最近三个会计年度累计回购注销总额（元）	0		
最近三个会计年度平均净利润（元）	-210,766,028.24		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额（元）	0		
最近三个会计年度累计研发投入总额（元）	546,086,246.10		
最近三个会计年度累计研发投入总额占累计营业收入的比例（%）	43.69%		
是否触及《创业板股票上市规则》第9.4条第（八）项规定的可能被实施其他风险警示情形	否		

公司业绩亏损，且公司持续进行创新战略研发投入，2022年度、2023年度、2024年度累计研发投入约5.46亿元，不会因未分红触及《创业板股票上市规则》第9.4条第（八）项规定的可能被实施其他风险警示情形。

（二）现金分红方案合理性说明

2024年以来，公司继续创新投入，乙肝创新药物研究取得突破进展。乙肝治疗创新药GST-HG141的II期临床展现出明显优势数据，被纳入突破性治疗品种名单。GST-HG131临床II期快速推进，于2025年1月完成全部临床患者入组，其与GST-HG141联合治疗项目于2025年3月入选优化创新药临床试验审评审批试点项目。

鉴于公司2024年度可供分配利润为负，且当前营运资金需优先保障核心研发项目推进及战略转型需求，为平衡短期财务压力与长期发展目标，确保公司可持续经营能力并最大化股东中长期价值，经审慎研究，公司拟定2024年度不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。

留存未分配利润将用于公司继续开拓业务和深入实施创新战略，包括GST-HG141临床III期研究及GST-HG131联合GST-HG141临床II期研究等。

三、审议程序

（一）董事会、监事会审议情况

2025年4月16日，公司分别召开了公司第五届董事会第八次会议、第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于2024年度利润分配预案的议案》，同意公司2024年度拟不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。

（二）董事会审计委员会审议情况

经公司第五届董事会审计委员会第五次会议审议，通过了《关于2024年度利润分配预案的议案》。

（三）其他

本次利润分配预案尚需提交公司2024年年度股东大会审议，敬请广大投资者注意投资风险。

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

证券代码：300436　　证券简称：广生堂　　公告编号：2025028

福建广生堂药业股份有限公司关于2025年度银行贷款额度及担保事项的公告

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“公司”）及子公司（合并报表范围内子公司及其下属公司、下同）为满足生产经营和发展需要，拟向银行申请综合授信额度和办理贷款，并在贷款额度内提供担保。2025年4月16日，公司召开第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于2025年度银行贷款额度及担保事项的议案》。本议案尚需提交2024年年度股东大会审议。

一、申请银行贷款额度及担保事项

为满足生产经营和发展需要，公司及子公司拟向银行申请综合授信，授信种类包括但不限于流动资金贷款、信用证、银行承兑汇票、保函、应收账款贸易融资、超短融票据授信、建设项目贷款、并购贷款等业务（具体授信银行、授信额度、授信期限以实际审批为准），申请贷款总额度不超过7亿元人民币或等值外币，具体贷款金额将视公司及子公司日常经营和业务发展的实际资金需求来确定（最终以公司及子公司实际发生的贷款金额为准）。

公司及子公司在上述7亿元贷款总额度内提供担保，包括公司或子公司以其自有资产提供担保、本公司为子公司提供担保、子公司为本公司提供担保以及子公司间相互提供担保，具体担保方式包括但不限于保证、抵押、质押等方式。

上述贷款及担保额度有效期自公司股东大会审议批准之日起一年，贷款、担保额度在有效期内可循环使用。

为便于实施银行贷款及担保事项，公司董事会拟提请股东大会授权经营管理层在不超过该贷款额度和担保额度内负责具体实施授信、贷款、担保相关事宜。

二、被担保人的基本情况

2025年度银行贷款担保为公司及子公司间的担保，包括公司或子公司以其自有资产提供担保、本公司为子公司提供担保、子公司为本公司提供担保以及子公司间相互提供担保。

1、子公司基本情况

子公司名称	成立日期	注册地	法定代表人	注册资本（万元）	业务性质	持股比例	
						直接	间接
福建广生堂医药销售有限公司	2015年10月10日	福建省福州市	黄伏虎	3,000.00	医药销售	100.00%	
福建广生医院有限公司	2017年8月8日	福建省长乐市	林巧明	1,050.00	妇幼保健医疗服务	100.00%	
福建广生堂金墉药业有限公司	2017年8月16日	福建省邵武市	王利学	17,000.00	医药生产	100.00%	
福建华医互联网医院有限公司	2017年8月31日	福建省福州市	林巧明	1,000.00	妇幼保健医疗服务		100.00%
福建广生堂电子商务有限责任公司	2016年4月19日	福建省宁德市	黄伏虎	1,000.00	医药销售		100.00%
江苏中兴药业有限公司	2002年8月3日	江苏省镇江市	章之俊	6,428.57	中药制剂的生产与销售	100.00%	
福建广生中霖生物科技有限公司	2021年11月22日	福建省宁德市	KE HU	38,850.00	医学研究和试验发展等	81.08%	
广生中霖生物科技（上海）有限公司	2022年6月30日	上海市	KE HU	15,000	化学原料和化学制品制造业		81.08%
北京广生中霖生物科技有限公司	2022年12月29日	北京市	胡柯	9,000.00	化学原料和化学制品制造		81.08%
福建多哪喂男性健康咨询有限公司	2022年5月30日	福建省宁德市	林巧明	1,000.00	商务服务业		100.00%
广喆来药业（福建）有限公司	2023年1月11日	福建省柘荣县	胡彦儒	5,000.00	医药制造、销售	100.00%	
广福来（北京）国际生物技术有限公司	2024年1月19日	北京市大兴区	黄伏虎	5,000.00	医药进出口销售		70.00%
广生堂药业（漳州）有限公司	2024年10月16日	福建省南靖县	黄伏虎	4,900.00	药品生产批发零售	100.00%	

2、子公司2024年年度经营情况

单位：元

子公司名称	资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润
福建广生堂医药销售有限公司	5,742,170.81	12,352.78	5,729,818.03		-133,970.60
福建广生医院有限公司	10,490,525.28		10,490,525.28		355.41
福建广生堂金墉药业有限公司	116,181,805.84	19,967,657.60	96,214,148.24	628,604.70	-17,327,889.63
福建华医互联网医院有限公司	3,536,052.63		3,536,052.63		5,884.14
福建广生堂电子商务有限责任公司	941,835.83		941,835.83		-13,112.74
江苏中兴药业有限公司	251,584,706.78	132,258,954.31	119,325,752.47	231,563,792.28	24,195,322.54
福建广生中霖生物科技有限公司	518,600,253.42	319,711,826.77	198,888,426.65	28,907,238.51	-83,991,326.04
广生中霖生物科技（上海）有限公司	42,445.64	181,553.75	-139,108.11		-1,439,431.99
北京广生中霖生物科技有限公司	49,334.61		49,334.61		-556.69
福建多哪喂男性健康咨询有限公司	92,555.93		92,555.93		-2,700.43
广喆来药业（福建）有限公司	23,764,904.04	30,738,821.71	-6,973,917.67	85,766,081.15	-6,618,117.68
广生堂药业（漳州）有限公司	948,337.73	105,877.91	842,459.82		-157,540.18

注：1、广生中霖生物科技（上海）有限公司、广喆来药业（福建）有限公司资产负债率超过70%；2、广福来（北京）国际生物技术有限公司暂未实际开展业务，无财务数据。

3、除现有子公司外，被担保对象还包括在本次审批的银行贷款额度和担保额度有效期内新设的子公司。

三、担保协议的主要内容

本次担保事项尚未签署协议，具体以与相关银行签订的担保协议为准。

四、审议意见

1、公司董事会意见

董事会认为：本次向银行申请贷款额度及担保事项，有助于满足公司及子公司经营发展中的资金需求，提高公司的经营效率。本次担保均为公司及子公司间的担保，提供担保的风险处于可控范围，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

2、监事会意见

经审核，监事会认为：本次向银行申请贷款额度及担保事项，有助于满足公司及子公司经营发展的资金需求，提高公司的经营效率，不存在损害公司和股东利益的情形。本次银行贷款额度及担保事项尚需提交2024年年度股东大会审议。

五、累计对外担保总额及逾期担保的数量

截至本公告日，上市公司及其子公司实际担保总余额为2,000万元，占公司最近一期经审计净资产的5.55%。上市公司及其子公司不存在对合并报表外单位提供担保的情形，也不存在逾期担保、涉及诉讼的担保及因担保被判决败诉而应承担损失等情形。

六、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。

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

证券代码：300436　　证券简称：广生堂　　公告编号：2025030

福建广生堂药业股份有限公司关于计提资产减值准备的公告

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。

重要提示：本次计提资产减值准备将减少公司2024年度合并报表归属于母公司所有者的净利润7,509.49万元。

福建广生堂药业股份有限公司（简称“公司”）于2025年4月16日召开第五届董事会第八次会议和第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》，同意对部分资产计提资产减值准备，合计金额人民币7,509.49万元。现将具体情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备概述

根据《企业会计准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及公司会计政策等相关要求，为更加真实、准确反映公司截至2024年12月31日的财务状况及经营成果，基于谨慎性原则，公司及合并范围内子公司对2024年末的各类资产进行了减值测试，对存在减值迹象的资产计提减值准备。

公司本次计提减值准备的资产包括应收账款、存货、固定资产、无形资产、其他流动资产，计提减值准备总金额为7,509.49万元，全部计入2024年度。具体情况如下：

项目	计提减值准备金额（元）
一、坏账准备	552,973.81
其中：应收账款	291,893.11
二、存货跌价准备（注1）	34,828,860.46
三、固定资产减值准备（注2）	3,952,391.31
四、无形资产减值损失（注3）	13,260,901.06
五、其他流动资产减值损失（注4）	22,499,732.11
合计	75,094,858.75

注1：存货减值准备，主要是公司根据跌价测试方法，对公司过期近效期及可变现净值低于库存成本存货计提一定减值准备；注2：固定资产减值准备是对生产车间部分闲置资产按评估净值减值准备395.24万；注3：无形资产减值主要是对治疗新冠的创新药产品泰中定2024年销售不及预期，与相关的无形资产按评估净值计提相应的减值损失；4：其他流动资产减值损失是对仲裁案件相关的原料药（列其他流动资产）全额计提减值。

二、本次计提资产减值准备的确认标准及计提方法

（一）坏账准备

1、对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

（1）应收票据

应收票据组合1：低风险银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

（2）应收账款

应收账款组合1：应收并表内关联方

应收账款组合2：经销及外包推广模式客户组合

应收账款组合3：自主推广模式组合

应收账款组合4：其他信用组合

对于划分为组合的应收票据、应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。其中：对应收票据组合1、应收账款组合1，本公司认为该组合的信用风险自初始确认后未显著增加，不会因违约而产生重大损失。

2、对于其他应收款，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

？其他应收款组合1：并表范围关联方

？其他应收款组合2：信用组合

？其他应收款组合3：押金、保证金、员工备用金组合

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。其中：对其他应收款组合1、3，本公司认为该组合的信用风险自初始确认后未显著增加，不会因违约而产生重大损失。

（二）存货跌价准备

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（三）固定资产减值准备

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（四）无形资产减值准备

于资产负债表日检查无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（五）其他流动资产减值准备

于资产负债表日检查资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次计提资产减值准备将减少公司2024年度合并报表利润总额7,509.49万元。本次计提资产减值准备已经北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认。

四、董事会关于计提资产减值准备的合理性说明

公司本次计提资产减值准备事项符合《企业会计准则》等相关规定，体现了会计谨慎性原则，符合公司实际情况，能更加真实地反映公司财务状况、资产价值。

五、监事会关于计提资产减值准备的审核意见

监事会认为：公司本次计提资产减值准备事项符合《企业会计准则》等相关规定，符合公司实际情况，能更客观、公允、真实地反映公司财务状况、资产价值，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形，同意公司本次计提资产减值准备事项。

六、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。

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

证券代码：300436　　证券简称：广生堂　　公告编号：2025032

福建广生堂药业股份有限公司关于召开2024年年度股东大会的通知

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。

根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，经福建广生堂药业股份有限公司（以下简称“公司”）第五届董事会第八次会议审议通过，决定于2025年5月9日召开公司2024年年度股东大会，现将会议有关事项通知如下：

一、会议召开的基本情况

1、股东大会届次：2024年年度股东大会

2、会议召集人：公司董事会

3、会议召开的合法、合规性：经公司第五届董事会第八次会议审议通过，公司召开2024年年度股东大会；会议召集程序符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定。

4、会议召开的日期、时间：

（1）现场会议召开时间：2025年5月9日（星期五）14:00

（2）网络投票时间：

1）通过深圳证券交易所交易系统进行网络投票的具体时间为：2025年5月9日9:15—9:25，9:30—11:30和13:00—15:00。

2）通过深圳证券交易所互联网投票系统投票的具体时间为：2025年5月9日9:15—15:00。

5、会议的召开方式：本次股东大会采用现场表决与网络投票相结合的方式召开，公司股东应选择现场投票、网络投票中的一种方式，如果同一表决权出现重复投票表决的，以第一次投票表决结果为准。

6、会议的股权登记日：2025年5月6日（星期二）

7、出席对象：

（1）在股权登记日持有公司股份的股东。

于股权登记日下午收市时在中国结算深圳分公司登记在册的公司全体股东均有权出席股东大会，并可以以书面形式委托代理人出席会议和参加表决，该股东代理人不必是本公司股东。

（2）公司董事、监事、高级管理人员。

（3）公司聘请的见证律师及相关人员。

8、会议召开地点：福建省福州市闽侯县福州高新区乌龙江中大道7号海西高新技术产业园创新园二期16号楼13F会议室

二、会议审议事项

1、审议事项

表一：本次股东大会提案名称及编码表：

提案编码	提案名称	备注
		该列打勾的栏目可以投票
100	总议案：除累积投票提案外的所有提案	√
	非累积投票提案	
1.00	《关于＜2024年度监事会工作报告＞的议案》	√
2.00	《关于＜2024年度董事会工作报告＞的议案》	√
3.00	《关于＜2024年年度报告＞及其摘要的议案》	√
4.00	《关于＜2024年度财务决算报告＞的议案》	√
5.00	《关于＜2024年度内部控制自我评价报告＞的议案》	√
6.00	《关于续聘公司2025年度会计师事务所的议案》	√
7.00	《关于2024年度利润分配预案的议案》	√
8.00	《关于董事、监事2024年度薪酬确认及2025年度薪酬方案的议案》	√
9.00	《关于2025年度银行贷款额度及担保事项的议案》	√
10.00	《关于购买董事、监事及高级管理人员责任保险的议案》	√

2、披露情况

上述议案已经公司第五届董事会第八次会议和第五届监事会第七次会议审议，具体内容详见公司同日披露于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的相关公告。

3、特别说明

议案9为特别决议事项，需经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持有效表决权股份总数的三分之二以上（含）同意；根据《上市公司股东会规则》的要求并按照审慎性原则，上述全部议案将对中小投资者的表决情况单独计票并予以披露。中小投资者是指除下列股东以外的其他股东：公司的董事、监事、高级管理人员；单独或者合计持有公司5%以上股份的股东。

4、上述议案涉及的关联股东应回避表决。

5、公司独立董事陈明宇、强欣荣、任红、吴红军、鲁凤民、吴飞美已经向董事会递交了《2024年度独立董事述职报告》，届时将在会议上做2024年度述职报告。

三、会议登记办法

1、