

石药创新制药股份有限公司

关于拟变更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。

特别提示：

1、拟聘任会计师事务所：德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）(以下简称“德勤华永”）。

2、已聘任会计师事务所：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）(以下简称“信永中和”）。

3、拟变更会计师事务所的原因：公司根据自身业务状况、发展需求及整体审计工作需要，综合考虑公司经营管理实际，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司拟聘任德勤华永为公司 2025 年度财务报告及内部控制的外部审计机构。

4、公司已就拟变更会计师事务所的相关事宜与前任会计师事务所进行了沟通，前任会计师事务所已明确知悉本次拟变更事项并确认无异议。公司董事会、审计委员会对本次拟变更审计机构的事项均不存在异议，该事项尚需提交公司股东会审议。

5、本次拟变更会计师事务所符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》(财会〔2023〕4号)的规定。

公司于 2025 年 12 月 5 日召开第六届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任德勤华永为公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司股东会审议。具体情况如下：

一、拟聘任会计师事务所的基本信息

(一) 机构信息

1. 基本信息

(1) 机构名称：德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）

(2) 成立日期：德勤华永的前身是 1993 年 2 月成立的沪江德勤会计师事务所有限公司，于 2002 年更名为德勤华永会计师事务所有限公司，于 2012 年 9 月经财政部等部门批准转制成为特殊普通合伙企业。

(3) 组织形式：特殊普通合伙

(4) 注册地址：上海市黄浦区延安东路 222 号 30 楼

(5) 首席合伙人：唐恋炯

截至 2024 年 12 月 31 日合伙人数量：204 人

截至 2024 年 12 月 31 日注册会计师人数：1,169 人，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 270 人

(6) 审计收入

2024 年度业务总收入：人民币 38.93 亿元

2024 年度审计业务收入：人民币 33.52 亿元

2024 年度证券业务收入：人民币 6.60 亿元

(7) 业务情况

2024 年度上市公司审计客户家数：61 家

主要行业：主要行业为制造业，交通运输、仓储和邮政业，信息传输、软件和信息技术服务业，金融业，房地产业。

2024 年度上市公司年报审计收费总额：1.97 亿元

本公司同行业上市公司审计客户家数：24 家

2. 投资者保护能力

德勤华永购买的职业保险累计赔偿限额超过人民币 2 亿元，符合相关规定。

德勤华永近三年未因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任。

3. 诚信记录

近三年，德勤华永及从业人员未因执业行为受到任何刑事处罚以及证券交易所、行业协会等自律组织的纪律处分；德勤华永曾受到行政处罚一次，受到证券监管机构的行政监管措施两次，受到自律监管措施一次；十七名从业人员受到行政处罚各一次，四名从业人员受到行政监管措施各一次，五名从业人员受到自律监管措施各一次；一名 2021 年已离职的前员工，因个人行为于 2022 年受到

行政处罚，其个人行为不涉及审计项目的执业质量。根据相关法律法规的规定，上述事项并不影响德勤华永继续承接或执行证券服务业务。

(二) 项目信息

1. 基本信息

项目合伙人及签字注册会计师：吴杉女士，自 2003 年加入德勤华永并开始从事上市公司审计及与资本市场相关的专业服务工作，2008 年成为中国注册会计师，现为中国注册会计师执业会员。吴杉女士近三年共签署或复核了上市公司审计报告共 5 份。吴杉女士自 2025 年开始为公司提供审计专业服务。

签字注册会计师：王瀚平女士，自 2018 年加入德勤华永，2019 年成为中国注册会计师，现为中国注册会计师执业会员。王瀚平女士 2019 年开始从事上市公司审计及与资本市场相关的专业服务工作，近三年签署或复核上市公司审计报告 2 份。王瀚平女士自 2025 年开始为公司提供审计专业服务。

约定项目质量复核人：郑群女士，长期从事审计及与资本市场相关的专业服务工作，现为中国注册会计师执业会员。郑群女士加入德勤华永并从事审计业务超过 23 年，曾为多家上市公司提供审计专业服务并担任项目合伙人和签字注册会计师，具备相应专业胜任能力。

2. 诚信记录

以上人员近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚，未受到证监监督管理机构的监督管理措施或证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3. 独立性

德勤华永及项目合伙人、签字注册会计师、约定项目质量复核人不存在可能影响独立性要求的情形。

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，并考虑专业服务所承担的责任和风险等因素由董事会提请股东会授权公司管理层与德勤华永协商确定。2025 年度审计费用预计较上期将有所增长，主要原因系公司业务发展规模扩大，会计处理复杂程度和审计服务工作量增加，以及会计师事务所的收费标准变化等。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

(一) 前任会计师事务所情况及上年度审计意见

前任会计师事务所为信永中和，为公司提供年审审计服务年限 6 年，上年度为公司出具了标准的无保留意见的审计报告。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情形。

(二) 拟变更会计师事务所原因

公司根据自身业务状况、发展需求及整体审计工作需要，综合考虑公司经营管理实际，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司拟聘任德勤华永为公司 2025 年度财务报告及内部控制的外部审计机构。公司不存在与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧的情形。

(三) 公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次拟变更会计师事务所事项与德勤华永、信永中和进行充分沟通，前后任会计师事务所均已知悉本次拟变更事项且对此无异议。前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》的规定，积极做好沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

(一) 董事会审计委员会审议情况

2025 年 12 月 4 日，公司召开第三届审计委员会第十五次会议，审议通过了关于公司拟变更会计师事务所的事项，公司董事会审计委员会认为：德勤华永在专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面能够满足公司对审计机构的要求，具备为公司提供审计服务的经验与能力，同意聘任德勤华永为公司 2025 年度财务报告及内部控制的外部审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

(二) 独立董事专门会议审核意见

2025 年 12 月 5 日，公司召开第六届董事会第十四次独立董事专门会议，审议通过了关于公司拟变更会计师事务所的事项，独立董事一致认为：德勤华永在专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面能够满足公司对审计机构的要求，具备为公司提供审计服务的经验与能力，同意聘任德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务报告及内部控制的外部审计机构，并同意将该事项提交公司董事会审议。

(三) 董事会审议情况

公司于 2025 年 12 月 5 日召开第六届董事会第二十八次会议，以同意 9 票、反对 0 票、弃权 0 票，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任德勤华永为公司 2025 年度财务报告及内部控制的外部审计机构，并同意将该议案提交公司股东会审议。

(四) 生效日期

本次拟变更会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议，并自股东会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、石药创新制药股份有限公司第六届董事会第二十八次会议决议；
- 2、石药创新制药股份有限公司第三届审计委员会第十五次会议决议；
- 3、石药创新制药股份有限公司第六届董事会第十四次独立董事专门会议审核意见；
- 4、德勤华永关于其基本情况的说明。

特此公告。

石药创新制药股份有限公司

董事会

2025 年 12 月 08 日