

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



**Vigonvita Life Sciences Co., Ltd.**  
**蘇州旺山旺水生物醫藥股份有限公司**  
(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)  
(股份代號：2630)

## 建議更換核數師

本公告乃由蘇州旺山旺水生物醫藥股份有限公司（「本公司」，連同其附屬公司稱為「本集團」）董事（「董事」）會（「董事會」）根據香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）證券上市規則第13.51(4)條作出。

董事會謹此宣佈，本公司的現任核數師德勤•關黃陳方會計師行（「德勤」）將於其當前任期屆滿後，即本公司將於2026年6月26日舉行的年度股東會（「年度股東會」）結束時退任本公司核數師，且不會於年度股東會續聘為本公司核數師。

由於本公司與德勤未能就截至2026年12月31日止年度的建議審核費用達成共識，本公司於2026年4月啟動了外部核數師遴選程序。於2026年5月22日，本公司審核委員會（「審核委員會」）召開會議，建議委任國衛會計師事務所有限公司（「國衛」）為本公司新任核數師。於2026年6月4日，本公司董事會經適當考慮及審核委員會提議，董事會決議建議委任國衛為本公司新任核數師，以接替德勤的退任，自年度股東會結束後生效，直至本公司下屆年度股東會結束為止，須待本公司股東（「股東」）於年度股東會上予以批准。

德勤已於其退任函中確認，概無任何有關其退任本公司核數師的事宜須提請股東垂注。董事會及審核委員會亦確認，除上文所披露的審核費用外，本公司與德勤之間並無其他意見分歧或未解決事宜，亦無有關上述退任的其他情況須提請股東垂注。

於本公告日期，德勤尚未開始對本集團截至2026年12月31日止年度的綜合財務報表進行任何審核工作（「2026年度審核」）。董事會認為，建議更換核數師將不會對2026年度審核及本集團截至2026年12月31日止年度的年度業績發佈產生任何影響。

董事會謹此向德勤在其任期內為本集團提供的專業及優質審核服務表示衷心感謝。

與國衛就截至2026年12月31日止財政年度的審核服務協定的估計審核費用預期約為人民幣2.48百萬元，其乃經審慎考慮及本公司與國衛按公平原則磋商，並考慮多項因素後釐定，包括本公司的業務規模、所處行業及其會計慣例的複雜程度，以及所需審核資源水平及估計工作量。估計審核費用亦假設於財政年度內本集團的營運、會計政策或監管環境概無重大變動，且本公司將按審核要求及時提供充分的協助及相關資料。

於本公司與核數師協定最終審核費用前，該等金額可能因審核工作範圍的變動及其他相關因素而在業務進行過程中有所調整。除非上文所載基準或假設出現重大變動，否則最終審核費用應不會嚴重偏離披露初步披露的估計金額。倘出現任何重大變動，本公司將視情況作出進一步披露。

審核委員會於評估委任國衛為本公司核數師時已考慮多項因素，包括但不限於(i)國衛的審核建議書，包括審核計劃、時間表以及項目團隊的規模及資歷；(ii)其市場聲譽及資源；(iii)其在為於聯交所上市公司提供審核服務方面的經驗、行業知識及技術能力；(iv)綜合上述因素以及本公司的規模、複雜程度及風險概況後所建議的審核費用的合理性；(v)其相對本集團的獨立性及客觀性；及(vi)香港會計及財務匯報局(「**會財局**」)發佈的相關指引，包括會財局於2021年12月發佈的《審核委員會有效運作指引－甄選、委任及重新委任核數師》(「**指引**」)第二部分及會財局於2023年9月發佈的《更換核數師的指導說明》。

審核委員會已參考指引第二部分(尤其是第2.2.4段)，並根據指引所載之考量因素，信納國衛具備獨立性、專業能力及執行高品質審核之能力，且信納國衛擁有充足且適當的人力、專業知識、時間及資源，對本公司進行高品質審核。審核委員會評估詳情概述如下：

- (i) 管治與領導能力－國衛在香港已成立70年。審核委員會信納國衛已建立嚴謹的審核方法，在提供及時審核服務方面擁有豐富經驗，並致力於維持服務品質；
- (ii) 遵守相關道德規範－國衛致力於提供優質服務，並遵守香港品質管理準則第1號品質管理聲明及職業道德守則的所有要求，且在市場上享有良好聲譽。審核委員會確信，國衛的審核方法能有效確保其提供高品質、獨立且嚴謹的審核服務；

- (iii) 行業知識與專業能力 – 國衛憑藉一支由註冊會計師及經驗豐富的員工組成的團隊，為不同行業的眾多上市公司提供服務。審核委員會亦認為，負責該項審核的審核總監擁有十九年審核不同行業上市公司的經驗。審核委員會與國衛進行討論後，確認其擁有足夠的合資格員工以提供高品質的審核服務。此外，審核委員會已審閱並與國衛討論其審核計劃及審核時間表，確認其足以提供優質的審核服務；
- (iv) 工作表現 – 審核委員會已與國衛就其整體審核策略進行討論，該策略明確界定審核範圍與方向。經審閱國衛的審核策略以及負責審核的總監與團隊成員的個人履歷，審核委員會確信該審核團隊具備充足資源（包括專業知識與時間）進行高品質審核工作；
- (v) 與審核委員會的溝通與互動 – 審核委員會認為，國衛與審核委員會之間的溝通計劃將有助於就審核事項進行有效討論，並維持與國衛的持續溝通；
- (vi) 監控程序 – 據審核委員會所知，並未察覺國衛有任何可能威脅其審核的誠信、客觀性及獨立性，或對其審核品質造成不利影響的行為或活動。

基於上文所述，審核委員會已評估並認為國衛屬獨立、符合資格並適合擔任本公司核數師，並推薦董事會委任國衛為本公司核數師。董事會及審核委員會認為，建議委任國衛為本公司核數師將可提高本公司年度審核的成本效益並維持審核質素，因此符合本公司及股東的整體利益。

根據本公司之《公司章程》，公司聘用、解聘或者不再續聘會計師事務所必須由股東會決定。相關普通決議案將提呈予年度股東會，以供股東審議及批准。

一份載有（其中包括）有關建議更換核數師資料的通函，連同年度股東會的通告及相關代表委任表格，將於切實可行情況下盡快寄發予股東（如要求），並於聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司網站([www.vigonvita.cn](http://www.vigonvita.cn))刊載。

承董事會命  
蘇州旺山旺水生物醫藥股份有限公司  
董事長、執行董事、首席執行官兼總經理  
田廣輝博士

香港，2026年6月4日

於本公告日期，董事會包括執行董事田廣輝博士及胡天文博士，非執行董事劉浩軒先生，以及獨立非執行董事鞠佃文博士、曹新文女士及徐宏喜博士。