

证券代码：300396

证券简称：ST迪瑞

公告编号：2026-054

迪瑞医疗科技股份有限公司

关于公司聘任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、2026 年度拟聘任的会计师事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）；

2、2025 年聘任的会计师事务所名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）；

3、迪瑞医疗科技股份有限公司（以下简称“公司”）2025 年度审计机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信所”）对公司 2025 年度财务报表及内部控制进行了审计，分别出具了保留意见的审计报告和否定意见的内部控制审计报告。

4、基于审慎性原则，经综合考虑公司业务发展情况及整体审计的需要，按照《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）等有关规定，公司组织开展了 2026 年度会计师事务所选聘工作。经公开选聘，公司拟聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同所”）为公司 2026 年度财务报表及内部控制审计机构。本次拟聘任会计师事务所符合《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等相关规定。

5、公司审计委员会、董事会对本次拟聘任会计师事务所无异议，本事项尚需提交公司股东会审议。

公司于 2026 年 10 月 12 日召开第六届董事会第十二次临时会议审议通过了《关于选聘会计师事务所的议案》，同意聘任致同所为公司 2026 年度财务报表及内部控制审计机构，聘期为一年。2026 年度审计费用由董事会提请股东会授权公司管理层根据具体审计要求和审计范围与致同所协商确定。现将相关情况公告如下：

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

会计师事务所的名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2011 年 12 月 22 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

首席合伙人：李惠琦

执业证书颁发单位及序号：北京市财政局（0014469）

截至 2025 年末，致同所从业人员近六千人，其中合伙人数量为 244 名、注册会计师人数为 1,361 名、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 461 名。

最近一年经审计的收入总额为 268,431.78 万元，经审计的审计业务收入为 216,438.46 万元，经审计的证券业务收入为 56,763.18 万元。2025 年年报上市公司审计客户 303 家，主要行业包括制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，交通运输、仓储和邮政业，收费总额 40,156.48 万元，医疗行业上市公司审计客户家数 20 家。

2、投资者保护能力

致同所已购买职业保险，累计赔偿限额 9 亿元，职业保险购买符合相关规定。2025 年末职业风险基金 0.21 亿元。致同所近三年已审结的与执业行为相关的民事诉讼均无需承担民事责任。

3、诚信记录

致同所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 5 次、行政监管措施 20 次、自律监管措施 18 次和纪律处分 3 次。执业人员无因执业行为受到刑事处罚，85 名执业人员因执业行为受到处理处罚，其中行政处罚 6 批次、行政监管措施 21 次、自律监管措施 16 次、纪律处分 6 次。

（二）项目信息

1、基本信息

项目	姓名	注册会计师 执业时间	从事上市公 司审计时间	开始在致同 所执业时间	为本公司 提供审计	近三年签署或复核上 市公司审计报告情况
----	----	---------------	----------------	----------------	--------------	------------------------

					服务时间	
签字注册会计师（项目合伙人）	倪军	1998 年	1998 年	2001 年	/	近三年签署的上市公司审计报告 3 份。
签字注册会计师	王雷	2010 年	2013 年	2010 年	/	近三年签署上市公司审计报告 1 份。
项目质量控制复核人	殷雪芳	1999 年	1994 年	2013 年	/	近三年复核上市公司审计报告 3 份；近三年签署的上市公司审计报告 6 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未因执业行为受到刑事处罚，未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，未受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施或纪律处分。

3、独立性

致同所项目合伙人、签字注册会计师和项目质量控制复核人均不存在违反《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

审计费用定价原则主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作员工的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。公司 2026 年度的审计费用约为 150 万元（其中财务报告审计费用约为 106 万元，内部控制审计费用约为 44 万元，具体以合同为准）。在公司股票被实施其他风险警示的背景下，公司预计 2026 年度审计费用较 2025 年度审计费用上涨超过 20%，主要原因系基于对审计范围、复杂程度和投入资源的审慎评估，预估投入更多具有相关经验的资源并执行更为深入的审计程序。2026 年度审计费用符合当前审计服务市场化的价格水平。审计费用的变化系基于公司实际审计工作需求，不存在损害公司及股东利益的情形。公司董事会提请股东会授权公司管理层与致同所根据 2026 年度预计的具体工作量及市场价格水平协商确定最终的审计费用。

二、拟聘任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

公司前任会计师事务所大信所连续为公司提供了 3 年年度审计服务，对公司 2025 年度财务报表及内部控制进行了审计，分别出具了保留意见的审计报告和否定意见的内部控制审计报告。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况。

（二）拟聘任会计师事务所原因

基于审慎性原则，经综合考虑公司业务发展情况及整体审计的需要，按照《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）等有关规定，公司组织开展了 2026 年度会计师事务所选聘工作。经公开选聘，公司拟聘任致同所为公司 2026 年度财务报表及内部控制审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次拟聘任会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所均已知悉本次聘任审计机构事项且对此无异议。前后任会计师事务所将按照有关规定做好沟通及配合工作。

三、聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2026 年 9 月 30 日召开第六届董事会审计委员会第二十次会议，审议通过了《关于选聘会计师事务所的议案》，同意拟聘任致同所为公司 2026 年度财务报表及内部控制的审计机构，并提交公司董事会审议。

公司于 2026 年 10 月 12 日召开第六届董事会第十二次临时会议，审议通过了《关于选聘会计师事务所的议案》，同意聘任致同所为公司 2026 年度财务报表及内部控制的审计机构，并同意将该议案提交公司股东会审议，同时提请股东会授权公司管理层与致同所根据 2026 年度预计的具体工作量及市场价格水平协商确定最终的审计费用。

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司 2026 年第一次临时股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

四、备查文件

1、第六届董事会第十二次临时会议决议；

2、第六届董事会审计委员会第二十次会议决议；

3、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明；

4、深交所要求报备的其他文件。

特此公告。

迪瑞医疗科技股份有限公司董事会

2026年10月12日