

上海爱建集团股份有限公司

关于拟变更会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“德皓国际”）
- 原聘任的会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：上海爱建集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原审计机构立信因审计工作人员变动和整体工作安排等综合原因，预计无法为公司提供 2025 年度财务报告及内部控制审计服务。为确保公司年度审计工作顺利完成，公司根据整体审计工作需要及经营管理实际，按照相关规定，拟聘请德皓国际为公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构。公司已就会计师事务所变更事宜与立信进行了沟通，立信对变更事宜无异议。

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

机构名称：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

截至 2025 年 12 月 31 日，北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以

下简称“德皓国际”）拥有合伙人 72 人，注册会计师 296 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 165 人。

德皓国际 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。

德皓国际审计 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。德皓国际同行业上市公司审计客户家数为 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；已购买的职业保险累计赔偿限额 3 亿元。职业风险基金计提与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

截至 2025 年 12 月 31 日，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 2 次、自律监管措施 0 次、纪律处分 0 次和行业惩戒 0 次。期间有 32 名从业人员近三年因执业行为受到行政监管措施 24 次、自律监管措施 6 次、行政处罚 2 次、纪律处分 1 次、行业惩戒 1 次（除 1 次行政监管措施、1 次行政处罚、1 次行业惩戒，其余均不在德皓国际执业期间）。

（二）项目信息

1、基本信息

拟签字项目合伙人：汪扬，2013 年 4 月成为注册会计师，2011 年 1 月开始从事上市公司和挂牌公司审计，2024 年开始在德皓国际执业，拟于 2026 年开始为本公司提供审计服务。近三年签署或复核的上市公司和挂牌公司审计报告 10 家。

拟签字注册会计师：戴宇彤，2022 年 4 月成为注册会计师，2018 年 1 月开始从事上市公司和挂牌公司审计，2026 年开始在德皓国际执业，拟于 2026 年开始为本公司提供审计服务。近三年签署或复核的上市公司和挂牌公司审计报告 2 家。

拟安排的项目质量复核人员：惠增强，2001 年 4 月成为注册会计师，2001 年 6 月开始从事上市公司和挂牌公司审计，2023 年开始在德皓国际执业，拟于

2026 年开始为本公司提供审计服务。近三年签署或复核上市公司和挂牌公司审计报告 17 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、监督管理措施，未因执业行为受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分等情况。

3、独立性

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

本期审计费用 235 万元（其中年报审计费用 180 万元、内部控制审计费用 55 万元），系按照提供审计服务所需工作人日数和每个工作人日收费标准收取服务费用。工作人日数根据审计服务的性质、风险大小、繁简程度等确定；每个工作人日收费标准根据执业人员专业技能水平等分别确定。本期审计费用较上期审计费用无增加。

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

公司前任会计师事务所立信已连续 33 年为公司提供审计服务，2024 年度为公司出具的审计报告意见为标准无保留意见。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）拟变更会计师事务所的原因

公司原审计机构立信因审计工作人员变动和整体工作安排等综合原因，预计无法为公司提供 2025 年度财务报告及内部控制审计服务。为确保公司年度审计工作顺利完成，公司根据整体审计工作需要及经营管理实际，按照《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，拟聘请德皓国际为公司 2025 年度财务报告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

公司已就本次拟变更会计师事务所事项与立信、德皓国际进行了沟通，前后

任会计师事务所均已知悉本次变更事项且对此无异议。前后任会计师事务所将按照相关规定，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) 公司第十届董事会审计委员会第 4 次会议经过审议，认为北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)具备为公司提供审计服务的独立性、专业能力、经验资质和投资者保护能力，能够满足公司审计工作的要求，同意通过《关于拟变更公司 2025 年度年报和内部控制审计机构的议案》，同意聘任北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2025 年度年报及内控审计机构，并同意提请董事会审议。

(二) 公司董事会对本次变更会计师事务所议案的审议和表决情况

公司于 2026 年 1 月 15 日召开第十届董事会第 3 次会议，审议通过《关于拟变更公司 2025 年度年报及内控审计机构的议案》，同意：变更公司 2025 年度年报及内控审计机构，聘请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的审计机构。提请股东会审议。(表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票)

(三) 本次《关于拟变更公司 2025 年度年报及内控审计机构的议案》尚需提交公司股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

公司指定信息披露媒体为《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)，敬请广大投资者注意投资风险。

上海爱建集团股份有限公司董事会

2026 年 1 月 16 日