

股票代码：A 股：600663
B 股：900932

股票简称：陆家嘴
陆家 B 股

编号：临 2026-012

上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司

关于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、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：**天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）。
- 原聘任的会计师事务所名称：**普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道中天”）。
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：**根据财政部、国资委、证监会三部门联合发布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》和公司《选聘会计师事务所管理办法》规定，国有企业连续聘任同一会计师事务所原则上不超过 8 年。普华永道中天已连续 8 年为公司提供审计服务，达到审计年限上限。公司已就变更会计师事务所事项与前任会计师事务所进行了沟通，前任会计师事务所对变更事宜无异议。

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

天健成立于 2011 年 7 月 18 日，注册地址为浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号，首席合伙人为钟建国。截至 2025 年 12 月 31 日，天健合伙人人数为 250 人，注册会计师人数为 2,363 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 954 人。

天健经审计的最近一个会计年度（2024 年度）的收入总额为人民币 29.69 亿元，审计业务收入为人民币 25.63 亿元，证券业务收入为人民币 14.65 亿元。

天健 2024 年度上市公司（含 A、B 股）财务报表审计客户数量为 756 家，审计收费总额为人民币 7.35 亿元，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，水利、环境和公共设施管理业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，科学研究和技术服务业，农、林、牧、渔业，文化、体育和娱乐业，建筑业，房地产业，租赁和商务服务业，采矿业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，综合，卫生和社会工作等。公司同行业的 A 股上市公司审计客户共 9 家。

2、投资者保护能力

天健具有良好的投资者保护能力，已按照相关法律法规要求计提职业风险基金和购买职业保险。截至 2025 年末，累计已计提职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额合计超过 2 亿元，职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

天健近三年因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任的情况如下：

原告	被告	案件时间	主要案情	诉讼进展
投资者	华仪电气股份有限公司、东海证券股份有限公司、天健	2024 年 3 月 6 日	天健作为华仪电气股份有限公司 2017 年度、2019 年度年报审计机构，因华仪电气股份有限公司涉嫌财务造假，在后续证券虚假陈述诉讼案件中被列为共同被告，要求承担连带赔偿责任。	已完结（天健需在 5% 的范围内与华仪电气股份有限公司承担连带责任，天健已按期履行判决）

上述案件已完结，且天健已按期履行终审判决，不会对天健履行能力产生任何不利影响。

3、诚信记录

天健近三年（2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日）因执业行为受到行政处罚 4 次、监督管理措施 18 次、自律监管措施 13 次，纪律处分 5 次，未受到刑

事处罚。112 名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 15 人次、监督管理措施 63 人次、自律监管措施 42 人次、纪律处分 23 人次，未受到刑事处罚。

(二) 项目信息

1、基本信息

项目合伙人及签字注册会计师：吴翔先生，2003 年成为注册会计师，1996 年开始从事上市公司审计，2017 年开始在天健执业。近三年已签署或复核上海宝信软件股份有限公司、上海中谷物流股份有限公司、中邮科技股份有限公司等多家上市公司审计报告。

质量复核合伙人：尹志彬先生，2009 年成为注册会计师，2007 年开始从事上市公司审计，2009 年开始在天健执业，近三年已签署或复核哈尔滨九洲集团股份有限公司、浙江万里扬股份有限公司、珀莱雅化妆品股份有限公司等多家上市公司审计报告。

签字注册会计师：张哲昕先生，2017 年成为注册会计师，2013 年开始从事上市公司审计，2017 年开始在天健执业。近三年已签署浙江联翔智能家居股份有限公司审计报告。

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3、独立性

天健及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

本次公司聘请天健担任公司 2026 年度财务报表及内部控制的审计单位，审计费用为 594 万元，其中：财务报表审计费用为 424 万元，内部控制审计费用为 170 万元。2026 年度审计费用较 2025 年度费用下降 8%。

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

截至 2025 年度，前任会计师事务所普华永道中天已连续 8 年为公司提供审计服务。普华永道中天对公司 2025 年度财务报告和内部控制出具了标准无保留意见审计报告。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）拟变更会计师事务所的原因

根据财政部、国资委、证监会三部门联合发布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》和公司《选聘会计师事务所管理办法》规定，国有企业连续聘任同一会计师事务所原则上不超过 8 年。普华永道中天已连续 8 年为公司提供审计服务，达到审计年限上限。结合公司业务发展和审计服务的需要，拟聘请天健为公司 2026 年度财务报表及内部控制审计单位。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

公司已就本次变更会计师事务所的相关事宜与普华永道中天、天健进行了沟通，普华永道中天、天健均已明确知悉本次变更事项且对本次变更无异议，并将按照《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》等相关要求，做好后续沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司第十届董事会审计委员会 2026 年第一次会议审议通过了《聘请 2026 年度财务报表审计单位及内部控制审计单位的议案》，审议意见如下：审计委员会认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）符合《证券法》的相关规定，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司 2026 年度财务报表及内部控制审计工作的要求。公司本次聘任会计师事务所的程序符合法律、法规和公司章程的相关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。同意公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2026 年度财务报表及内部控制审计单位，并同意将该事项提交公司董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

公司第十届董事会第七次会议以 10 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了

《聘请 2026 年度财务报表审计单位及内部控制审计单位的议案》，同意公司聘请天健担任公司 2026 年度财务报表审计单位及内部控制审计单位。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项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。

上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司

二〇二六年四月二十二日