

关于续聘希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）的议案

为加强上市公司规范运作，强化财务管理，充分履行信息披露义务。根据公司 2025 年度年报审计工作需要，拟续聘会计师事务所情况如下：

一、拟续聘会计师事务所事项的情况说明

（一）合作情况

经 2022 年 12 月 29 日第九届董事会第二十九次会议审议，报经 2023 年 3 月 20 日 2023 年第一次临时股东大会决定，开始聘用希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2022 年度审计机构，审计费用 90 万元。

2024 年 8 月，经第十届董事会第十七次会议审议，报经 2024 年第三次临时股东大会决定，续聘希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2024 年度审计机构，审计费用 99 万元。

2025 年 3 月，董事会审计委员会对希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）2024 年度履职情况进行评估，出具《对会计师事务所 2024 年度履职情况的评估报告》并经第十届董事会审计委员会 2025 年第四次会议审议通过，该报告于 2025 年 3 月 18 日与公司《2024 年年度报告》一并对外公告披露。在审计服务工作中，希格玛会计师事务所能够严格遵守国家相关的法律法规，遵循独立、客观、公正的职业道德规范；能够规范实施审计程序，积极、主动与公司治理层和管理层保持充分有效的沟通；能够认真履行审计业务约定书规定的责任与义务，按时完成了 2024 年度年报审计工作，发表审计意见客观、公正，能够真实、完整、准确地反映公司实际经营情况。

（二）拟续聘情况

根据财政部《国有金融企业选聘会计师事务所管理办法》（财金〔2020〕6 号）第三十一条规定“金融企业连续聘用同一会计师事务所（包括该会计师事务所的相关成员单位）原则上不超过 5 年。……”和第三十四条规定“会计师事务所一经中标，有效期限最长为 5 年。在中标有效期内，金融企业续聘同一会计师事务所的，可以不再招标，按本办法规定的决策程序续聘”。

为保持公司年报审计工作的连续性和稳定性，现建议续聘希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2025 年度审计机构，2025 年度审计费用 99 万元，其中财务报表审计费 79 万元，财务报告内部控制审计费 20 万元。

二、拟续聘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：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 6 月 28 日成立

机构性质：特殊普通合伙企业

注册地址：陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

首席合伙人：曹爱民

截至 2024 年末，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）拥有合伙人 61 名，注册会计师 275 名，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 139 名。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）2024 年度经审计的收入总额为 3.77 亿元，其中审计业务收入为 3.16 亿元，证券业务收入为 1.23 亿元。

2024 年度为 32 家上市公司提供审计服务，审计服务收费总额 0.54 亿元；涉及的主要行业包括：金融业，制造业，采矿业，建筑业，水利、环境和公共设施管理业等。

2. 投资者保护能力

2024 年末，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）购买的职业保险累计赔偿限额 1.20 亿元，符合《会计师事务所职业责任保险暂行办法》（财会〔2015〕13 号）的相关规定，职业责任赔偿能力能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）近三年无因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

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）最近三年无因执业行为受到刑事处罚，受到行政处罚 2 次、监督管理措施 6 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 1 次，涉及事务所从业人员 16 名。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人：黄朝阳，现任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人、部门副经理，2010年12月取得中国注册会计师执业资格，有14年以上的执业经验。2009年开始在希格玛执业，历任项目经理、高级项目经理、部门副经理、合伙人，2017年开始从事上市公司审计的专业服务工作，最近三年签署上市公司审计报告3份。2023年开始为本公司2022年度年报审计提供服务。

项目质量复核人：李波，现任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）管理合伙人，为中国注册会计师执业会员。1998年9月取得中国注册会计师执业资格，2004年加入希格玛会计师事务所（特殊普通合伙），历任项目经理、部门负责人、合伙人，2011年开始从事上市公司审计的专业服务工作，最近三年签署上市公司审计报告5份。2025年开始为本公司2024年度年报审计提供服务。

签字注册会计师：赵朋佳，现任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）部门经理助理，2017年取得中国注册会计师执业资格，有10年以上的执业经验。2014年开始在希格玛执业，历任审计人员、项目经理、部门助理，2018年开始从事上市公司审计的专业服务工作，最近三年签署上市公司审计报告3份。2023年开始为本公司2022年度年报审计提供服务。

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人近三年均未受到任何的刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施和纪律处分。

3. 独立性

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

本议案已经公司2025年8月25日第十届董事会第二十九次会议审议通过，特提交2025年第二次临时股东会审议。

陕西省国际信托股份有限公司

董 事 会

2025年8月26日