

财信地产发展集团股份有限公司
关于续聘 2025 年度财务报告
及内部控制审计机构的公告

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。

财信地产发展集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 12 月 15 日召开第十一届董事会第二十二次临时会议，审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》，拟续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）担任公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构，聘期一年，该议案尚需提交公司 2025 年第二次临时股东大会审议。公司现将此次拟续聘会计师事务所的基本情况公告如下：

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2011 年 7 月 18 日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号		
首席合伙人	钟建国	上年末合伙人数量	241 人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,356 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		904 人
2024 年业务收入	业务收入总额	29.69 亿元	

	审计业务收入	25.63 亿元	
	证券业务收入	14.65 亿元	
2024 年上市公司（含 A、B 股）审计情况	客户家数	756 家	
	审计收费总额	7.35 亿元	
	涉及主要行业	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。。	
	本公司同行业上市公司审计客户家数		7

2、投资者保护能力

天健会计师事务所(特殊普通合伙)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 2024 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。天健近三年未因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任。

3、诚信记录

天健会计师事务所(特殊普通合伙)近三年(2022年1月1日至2024年12月31日)因执业行为受到行政处罚4次、监督管理措施13次、自律监管措施8次，纪律处分2次，未受到刑事处罚。67名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚12人次、监督管理措施32人次、自律监管措施24人次、纪律处分13人次，未受到刑事处罚。

(二) 项目信息

1、基本信息

项目组成员	姓 名	何时成为注册会计师	何时开始从事上市公司审计	何时开始在本所执业	何时开始为本公司提供审计服务	近三年签署或复核上市公司审计报告情况
项目合伙人	祝芹敏	2009 年	2004 年	2012 年	2022 年	近三年签署或复核国城矿业（000688）、财信发展（000838）、美心翼申（873833）、兆龙互联（300913）、云图控股（002539）等上市公司审计报告
签字注册会计师	祝芹敏	2009 年	2004 年	2012 年	2022 年	同上
	何人玉	2013 年	2011 年	2012 年	2023 年	近三年签署或复核国城矿业（000688）、财信发展（000838）、美心翼申（873833）等上市公司审计报告
质量控制复核人	姚本霞	2007 年	2005 年	2007 年	2024 年	近三年签署或复核新化股份（603867）、中亚股份（300512）、康恩贝（600572）、博腾股份（300363）、秦安股份（603758）等上市公司审计报告

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师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、纪律处分的情况详见下表：

序号	姓 名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	祝芹敏	2025 年 2 月 20 日	警示函	中国证券监督管理委员会四川监管局	对国城矿业 2023 年财务报表审计项目中存在的问题出具了警示函
2	何人玉	2025 年 2 月 20 日	警示函	中国证券监督管理委员会四川监管局	对国城矿业 2023 年财务报表审计项目中存在的问题出具了警示函

3、独立性

天健会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

根据公司的业务规模、会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及天健会计师事务所的收费标准确定。公司 2024 年年度审计费用合计 75 万元（含税）。经协商，2025 年年度审计费用合计 75 万元（含税。其中财务报告审计费用 58 万元整，内部控制审计费用 15 万元整，非经营性资金占用专项审计说明 2 万元整）。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会召开 2025 年第十二次审计委员会会议，同意将《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》提交公司第十一届董事会第二十二次临时会议审议。审计委员会审查了天健会计师事务所及签字会计师的证券执业资格、诚信记录和相关项目经历等资料，认

为天健会计师事务所符合证券法的规定，具备为上市公司提供审计服务的能力与经验，其在审计过程中表现了良好的职业操守和执业水平，在专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性方面均能胜任公司审计工作。公司董事会审计委员会同意向董事会提议续聘天健会计师事务所为公司 2025 年度财务报告和内部控制审计机构。

（二）董事会审议情况

公司于 2025 年 12 月 15 日召开的第十一届董事会第二十二次临时会议，以赞成 7 票、反对 0 票、弃权 0 票，审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构，聘期一年。

（三）生效日期

本次续聘审计机构事项尚需提交于公司 2025 年第二次临时股东大会审议，并自公司 2025 年第二次临时股东大会审议通过后生效。

三、备查文件

- 1、公司第十一届董事会审计委员会 2025 年第十二次会议决议；
- 2、公司第十一届董事会第二十二次临时会议决议；
- 3、天健会计师事务所（特殊普通合伙）相关资质等文件。

特此公告。

财信地产发展集团股份有限公司董事会

2025年12月15日