

# 财信地产发展集团股份有限公司董事会

## 关于对带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告涉及事项的专项说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）对财信地产发展集团股份有限公司（以下简称“公司”或“财信发展”）2023年度内部控制情况进行审计，并出具了带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告。

根据中国证监会和深圳证券交易所的相关要求，公司董事会对带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告涉及事项进行专项说明如下：

### 一、 内部控制审计报告中强调事项段的内容

天健出具的带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告涉及事项具体内容如下：

我们提醒内部控制审计报告使用者关注：2024年3月28日，财信发展公司收到中国证券监督管理委员会重庆监管局出具的《关于对财信地产发展集团股份有限公司采取责令改正措施的决定》（〔2024〕6号），财信发展公司2020年对间接参股公司深圳市财信新领航置业有限公司提供财务资助2,000.00万元，由于旧改项目未最终落地，前述财务资助于2021年转至非关联方深圳信展投资控股有限公司，财信发展公司上述对外提供财务资助事项未签订协议，未履行审议程序并及时进行临时公告。财信发展公司于2024年3月20日召开第十

一届董事会第十一次临时会议，审议通过了《关于补充确认提供财务资助的议案》，并发布《关于补充确认提供财务资助的公告》(2024-007号)对财务资助的审议程序及解决方式进行专项披露。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

## 二、 公司采取的整改措施

天健在内部控制审计报告强调事项段中提及的事项，公司已针对此事作出相应整改动作。整改情况如下：

### 1、 及时补充审议披露程序

2024年3月20日公司召开第十一届董事会第十一次临时会议，审议通过了《关于补充确认提供财务资助的议案》，并发布《关于补充确认提供财务资助的公告》(2024-007号)对财务资助的审议程序及解决方式进行专项披露。

### 2、 追缴财务资助款项

公司在确认上述财务资助款项及利息后，立即与深圳信展投资控股有限公司及其股东周庆河先生补签了相关协议，并与债务人达成解决方案，重庆财信弘业房地产开发有限公司（公司全资子公司）、深圳信展投资控股有限公司、周庆河签署《股权抵债协议》，由周庆河先生所持有的龙门县包顺建材有限公司49%股权冲抵财务资助款项。龙门县包顺建材有限公司于2024年4月完成相关工商变更。

### 3、 公司进行自查整改

(1) 公司梳理了公司2020年以来的财务资助及资金占用情况，未发现重大风险、缺陷。

(2) 公司继续完善内部控制体系，规范内部控制制度执行，强化内部控制检查监督，优化内部控制环境，深化各职能中心风险意识，提升内控管理水平。

### 三、公司董事会专项说明

公司董事会审阅了天健出具的公司 2023 年度内部控制审计报告，认为：天健出具的带强调事项段的无保留意见涉及的事项符合公司实际情况，其在公司 2023 年度内部控制审计报告中增加强调事项段是为了提醒内部控制审计报告使用者关注有关内容，不影响公司财务报告内部控制的有效性。董事会同意天健对公司 2023 年度内部控制审计报告中强调事项段的说明。

特此说明。

财信地产发展集团股份有限公司董事会

2024 年 6 月 18 日