证券代码：600048　　证券简称：保利发展　　公告编号：2026-083
转债代码：110817　　转债简称：保利定转

保利发展控股集团股份有限公司
POLY DEVELOPMENTS AND HOLDINGS GROUP CO., LTD.

关于续聘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法律责任。

重要内容提示：

●拟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）

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至 2025 年末，立信拥有合伙人 300 名、注册会计师 2,523 名、从业人员总数 9,933 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 802 名。

立信 2025 年业务收入 50.62 亿元，其中审计业务收入 39.05 亿元，证券业务收入 17.48 亿元。

2025 年度立信为 770 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 9.16 亿元，同行业上市公司审计客户 12 家。

2、投资者保护能力

截至 2025 年末，立信已提取职业风险基金 1.71 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 7.7 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

（1）投资者以龙力生物虚假陈述为由在济南中院对龙力生物、华英证券、立信等提起民事诉讼，立信受到行政处罚。一审法院判决立信承担 30%的比例连带责任，立信将依法提起上诉。立信有足额资产，且购买了职业责任保险，足以有效化解执业诉讼风险，确保生效法律文书均能有效执行。

（2）投资者以保千里虚假陈述为由在深圳中院对保千里、立信等提起诉讼，立信仅受到监管措施，但未受到行政处罚。人民法院依法判决立信承担 15%的补充或比例连带责任。

（3）投资者以德威新材存在虚假陈述为由在南京中院对德威新材、周建明、陆仁芳、立信等提起诉讼，立信受到行政处罚。人民法院判决立信承担 15%的比例连带责任。

（4）投资者以日海智能存在虚假陈述为由在深圳中院对日海智能、立信等提起诉讼，立信受到了行政处罚。一审法院判决立信承担 30%的比例责任，目前案件尚在二审审理中。

（5）投资者以树业环保存在虚假陈述为由在汕头中院对树叶环保、立信等提起诉讼，立信受到行政处罚。人民法院判决立信承担 10%的比例连带责任。

3、诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚无、行政处罚 7 次、监督管理措施 42 次、自律监管措施 6 次和纪律处分 3 次，涉及从业人员 151 名。

（二）项目信息

1、基本信息

项目	姓名	注册会计师执业时间	开始从事上市公司审计时间	开始在本所执业时间	开始为本公司提供审计服务时间
项目合伙人	张帆	2007 年	2003 年	2012 年	2024 年
签字注册会计师	李飞	2021 年	2012 年	2021 年	2024 年
质量控制复核人	江梅	2015 年	2012 年	2025 年	2026 年

（1）项目合伙人近三年从业情况：

姓名：张帆

时间	上市公司名称	职务
2024 年-2025 年	天津中绿电投资股份有限公司	项目合伙人
2023 年-2024 年	国家电投集团产融控股股份有限公司	项目合伙人
2023 年	中煤新集能源股份有限公司	项目合伙人

时间	上市公司名称	职务
2023 年	任子行网络技术股份有限公司	项目合伙人
2023 年	深圳市农产品集团股份有限公司	项目合伙人
2023 年	中国化学工程股份有限公司	质量控制复核人
2023 年	东华工程科技股份有限公司	质量控制复核人

（2）签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：李飞

时间	上市公司名称	职务
2024 年-2025 年	天津中绿电投资股份有限公司	签字注册会计师
2023 年-2024 年	民太安安全科技股份有限公司	签字注册会计师

（3）质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：江梅

时间	上市公司名称	职务
2025 年	重庆太极实业（集团）股份有限公司	签字注册会计师

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，或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，或受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3、独立性

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4、审计收费

公司提请股东会授权经营层根据会计师事务所全年工作量协商确定 2026 年度审计费用。2025 年度，公司支付给立信的年度财务报告审计费用为 650 万元、内部控制审计费用为 100 万元。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

董事会审计委员会对立信的执业情况、专业资质、诚信状况进行了充分了解，对其独立性、专业胜任能力、诚信状况、投资者保护能力等方面进行了审查，认为立信在 2024 年度、2025 年度财务报告审计过程中能够遵循独立、客观、公正的职业准则，恪尽职守，为公司提供了较高质量的审计服务，其业绩、投资者保护能力、诚信状况等均能够满足公司 2026 年度审计要求。同意聘请立信为公司 2026 年度财务审计和内部控制审计机构，同意将上述事项提交公司董事会审议。

（二）董事会审议及表决情况

公司第八届董事会第三次会议以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意提交公司股东会审议。

（三）生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚须提交公司 2026 年第三次临时股东会审议，并自股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

保利发展控股集团股份有限公司

董事会

二〇二六年十一月二十五日