

证券代码：002127

证券简称：南极电商

公告编号：2025-015

南极电商股份有限公司 关于续聘 2025 年审计机构的公告

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。

南极电商股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 4 月 24 日分别召开第八届董事会第四次会议和第八届监事会第四会议，审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》，拟续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”）为公司 2025 年度审计机构。具体情况如下：

一、拟续聘会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1、基本信息

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，初始成立于 1988 年 8 月，2013 年 12 月 10 日改制为特殊普通合伙企业，是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。注册地址为北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 10 层 1001-1 至 1001-26，首席合伙人刘维。

2、人员信息

截至 2024 年 12 月 31 日，容诚会计师事务所共有合伙人 212 人，共有注册会计师 1552 人，其中 781 人签署过证券服务业务审计报告。

3、业务规模

容诚会计师事务所经审计的 2023 年度收入总额为 287,224.60 万元，其中审计业务收入 274,873.42 万元，证券期货业务收入 149,856.80 万元。

容诚会计师事务所共承担 394 家上市公司 2023 年年报审计业务，审计收费总额 48,840.19 万元，客户主要集中在制造业（包括但不限于计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、电气机械和器材制造业、化学原料和化学制品制造业、汽车制造业、医药制造业、橡胶和塑料制品业、有色金属冶炼和压延加工业、建筑装饰和其他建筑业）及信息传输、软件和信息技术服务业，水利、环境和公共设施管理业，科学研究和技术服务业，批发和零售业等多个行业。

容诚会计师事务所对南极电商股份有限公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为

5 家。

4、投资者保护能力

容诚会计师事务所已购买注册会计师职业责任保险，职业保险累计赔偿限额不低于 2 亿元，职业保险购买符合相关规定。

近三年在执业中相关民事诉讼承担民事责任的情况：

2023 年 9 月 21 日，北京金融法院就乐视网信息技术（北京）股份有限公司（以下简称乐视网）证券虚假陈述责任纠纷案[(2021)京 74 民初 111 号]作出判决，判决华普天健咨询（北京）有限公司（以下简称“华普天健咨询”）和容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚特普”）共同就 2011 年 3 月 17 日（含）之后曾买入过乐视网股票的原告投资者的损失，在 1% 范围内与被告乐视网承担连带赔偿责任。华普天健咨询及容诚特普收到判决后已提起上诉，截至目前，本案尚在二审诉讼程序中。

5、诚信记录

容诚会计师事务所近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 14 次、自律监管措施 6 次、纪律处分 2 次、自律处分 1 次。

63 名从业人员近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次（同一个项目）、监督管理措施 21 次、自律监管措施 5 次、纪律处分 4 次、自律处分 1 次。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人：俞国徽，2012 年成为中国注册会计师，2010 年开始从事上市公司审计业务，2010 年开始在容诚执业，2024 年开始为南极电商股份有限公司提供审计服务；近三年签署过聚灿光电、世嘉科技、华翔股份等多家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：董建华，2019 年成为中国注册会计师，2015 年开始从事上市公司审计业务，2015 年开始在容诚会计师事务所执业，2021 年开始为南极电商股份有限公司提供审计服务；近三年签署过富吉瑞、南极电商等多家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：万燕周，2020 年成为中国注册会计师，2020 年开始从事上市公司审计业务，2021 年开始在容诚会计师事务所执业，近三年签署过交大铁发挂牌公司审计报告。

拟项目质量控制复核人：张良文，1995 年成为中国注册会计师，2000 年开始从事上市

公司审计业务，2000 年开始在容诚执业；近三年签署或复核过神剑股份、六国化工、耐科装备等多家上市公司审计报告。

2、上述相关人员的诚信记录情况

项目合伙人俞国徽、签字注册会计师董建华、万燕周，项目质量控制复核人张良文近三年内未曾因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施和自律监管措施、纪律处分。

3、独立性

容诚会计师事务所及上述人员不存在违反《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

审计收费定价原则：根据本单位（本公司）的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据本单位（本公司）年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。

2024 年度财务报表审计收费为 135 万元（含税），内部控制审计费用为 25 万元（含税），较 2023 年保持不变。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

1、审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会已对容诚进行了审查，认为其在执业过程中坚持独立审计准则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行审计机构应尽的职责，认可容诚会计师事务所的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，同意续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构，并提交公司第八届董事会第四次会议审议。

2、董事会及监事会对议案审议和表决情况

公司第八届董事会第四次会议以 7 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》，同意继续聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构。

公司第八届监事会第四次会议以 3 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》，同意继续聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构。

3、生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

三、报备文件

- 1、第八届董事会第四次会议决议；
- 2、第八届监事会第四次会议决议；
- 3、董事会审计委员会会议决议；
- 4、容诚会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

南极电商股份有限公司

董事会

二〇二五年四月二十四日