

证券代码：603093

证券简称：南华期货

公告编号：2025-014

南华期货股份有限公司续聘会计师事务所公告

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：天健会计师事务所（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

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
2023 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
2023 年（经审计）业务收入	业务收入总额	34.83 亿元	
	审计业务收入	30.99 亿元	
	证券业务收入	18.40 亿元	
2024 年上市公司（含 A、B 股）审计情况	客户家数	707 家	
	审计收费总额	7.20 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，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业，租赁和商务服务业，科学研究和技术服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，文化、体育和娱乐业，建筑业，农、林、牧、渔业，住	

	宿和餐饮业，卫生和社会工作等
本公司同行业上市公司审计客户家数	8 家

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 2023 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。

天健近三年存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任情况。天健近三年因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任的情况如下：

原告	被告	案件时间	主要案情	诉讼进展
投资者	华仪电气、东海证券、天健	2024 年 3 月 6 日	天健作为华仪电气 2017 年度、2019 年度年报审计机构，因华仪电气涉嫌财务造假，在后续证券虚假陈述诉讼案件中被列为共同被告，要求承担连带赔偿责任。	已完结（天健需在 5% 的范围内与华仪电气承担连带责任，天健已按期履行判决）

上述案件已完结，且天健已按期履行终审判决，不会对本所履行能力产生任何不利影响。

3. 诚信记录

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年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

基本信息	项目合伙人	签字注册会计师	项目质量复核人员
姓名	卢娅萍	吕蔡霞	

何时成为注册会计师	2000 年	2018 年	天健会计师事务所 2025 年报上市公司 审计项目质量复核 人员独立性轮换工 作尚在进行中，因 此暂未确定本公司 2025 年报具体项目 质量复核人员
何时开始从事上市公司 审计	2000 年	2015 年	
何时开始在本所执业	2000 年	2018 年	
何时开始为本公司提 供审计服务	2013 年	2024 年	
近三年签署或复核上 市公司审计报告情况	近三年签署或复核上 市公司包括山子高 科、百隆东方、戴维 医疗、亚振家居等	近三年签署或复 核上市公司包括 浙江交科、戴维 医疗	

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员近三年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。具体情况详见下表：

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	卢娅萍	2022 年 9 月 5 日	行政监管 措施	天津证 监局	事由：在上市公司泽达易盛 2021 年财务报表审计项目中 存在问题。 处理处罚情况：天津证监局对 天健会计师事务所（特殊普 通合伙）及签字注册会计师 采取出具警示函的行政监管 措施。
2	卢娅萍	2024 年 11 月 7 日	行政监管 措施	甘肃证 监局	在上市公司山子高科 2023 年 财务报表审计中，项目组在 执行风险评估及应对程序 时，针对已识别的营业收入 重大错报风险，设计的应对 措施不充分，导致未发现山 子高科 2 家全资子公司之间 内部销售会计处理错误，造 成 2023 年山子高科合并利润 表中披露的营业收入、营业 成本均少计 2147.56 万元。 处理处罚情况：甘肃证监局对 天健会计师事务所（特殊普通 合伙）及签字会计师采取出 具警示函措施。

3. 独立性

天健会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

2024 年度财务审计费用为 46.23 万元（不含税），内控审计费用为 15.09 万元（不含税），本次收费是以天健会计师事务所（特殊普通合伙）各级别工作人员在本次工作中所耗费的时间为基础计算的。

2025 年度财务审计费用预计为 50.94 万元（不含税），内控审计费用为 19.81 万元（不含税），本次收费是以天健会计师事务所（特殊普通合伙）各级别工作人员在本次工作中所耗费的时间为基础计算的。

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

审计委员会认为：天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备丰富的上市公司审计工作经验，在为公司提供 2024 年财务报告及内部控制审计服务工作中，独立、客观、公正、及时地完成了与公司约定的各项审计业务。为保证公司审计工作的稳定性和延续性，同意续聘该所为公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于 2025 年 3 月 7 日召开第四届董事会第十九次会议，以 7 票同意、0 票反对、0 票弃权的结果审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构和内控审计机构。

（三）生效日期

本次聘任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。

特此公告。

南华期货股份有限公司董事会

2025 年 3 月 11 日