

普冉半导体（上海）股份有限公司

关于聘任公司 2024 年度财务及内部控制审计机构的公告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

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 2023 年末，立信拥有合伙人 278 名、注册会计师 2,533 名、从业人员总数 10,730 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 693 名。

立信 2023 年业务收入（未经审计）46.14 亿元，其中审计业务收入 34.08 亿元，证券业务收入 15.16 亿元，上市公司审计收费 8.17 亿元。

2023 年度立信为 671 家上市公司提供年报审计服务，同行业上市公司审计客户 83 家。

2、投资者保护能力

截至 2023 年末，立信已提取职业风险基金 1.61 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 12.50 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：

起诉（仲裁）人	被诉（被仲裁）人	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信	2014 年报	尚余 1,000 多万，在诉讼过程中	连带责任，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生效判决均已履行
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015 年重组、2015 年报、2016 年报	80 万元	一审判决立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 14 日期间因证券虚假陈述行为对投资者所负债务的 15% 承担补充赔偿责任，立信投保的职业保险 12.5 亿元足以覆盖赔偿金额

3、诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 29 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 0 次。75 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 29 次和自律监管措施 1 次。

（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	郭宪明	1994 年	2002 年	2012 年	2023 年
签字注册会计师	周成	2017 年	2012 年	2018 年	2019 年
质量控制复核人	王昌功	2009 年	2007 年	2009 年	2023 年

（1）项目合伙人近三年从业情况：

姓名：郭宪明

时间	上市公司名称	职务
2022 年-2023 年	浙江大胜达包装股份有限公司	签字合伙人
2022 年-2023 年	浙江永太科技股份有限公司	签字合伙人

时间	上市公司名称	职务
2022年-2023年	浙江东方基因生物制品股份有限公司	签字合伙人
2022年-2023年	浙江万盛股份有限公司	签字合伙人
2020年-2021年	日月重工股份有限公司	签字合伙人
2021年-2022年	浙江泰坦股份有限公司	签字合伙人

(2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：周成

近三年无签字上市公司。

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：王昌功

时间	上市公司名称	职务
2021年	杭州园林设计院股份有限公司	签字注册会计师
2021年	报喜鸟控股股份有限公司	签字注册会计师
2021年	浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司	签字注册会计师
2022年-2023年	报喜鸟控股股份有限公司	签字合伙人
2022年-2023年	浙江森马服饰股份有限公司	签字合伙人
2023年	浙江夜光明光电科技股份有限公司	签字合伙人
2022年-2023年	宁波色母粒股份有限公司	质量控制复核人
2022年-2023年	久盛电气股份有限公司	质量控制复核人
2023年	神通科技集团股份有限公司	质量控制复核人

2、项目组成员诚信记录情况

项目合伙人郭宪明、项目签字注册会计师周成，项目质量控制复核人王昌功近三年均未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律纪律处分等情况。

3、项目组成员独立性

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

4、审计收费

(1) 审计费用定价原则

主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工

作员工的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

(2) 审计费用同比变化情况

项目	2023	2024	增减%
年报审计收费金额（万元）	60	注 1	注 1
内控审计收费金额（万元）	15	注 1	注 1

注 1：2024 年度审计费用将根据审计范围与审计工作量参照 2023 年度收费标准协商确定。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

(一) 审计委员会的审议意见

审计委员会认为立信会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券、期货业务相关审计资格，并具备为上市公司提供审计服务的丰富经验，在以往审计工作中勤勉尽责，认真履行审计职责，客观、公正、独立地评价公司财务状况及经营成果，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任，具备投资者保护能力。因此，同意公司聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2024 年度财务及内控审计机构，聘期自 2023 年年度股东大会决议通过之日起至 2024 年年度股东大会召开之日止。

综上，审计委员会同意上述议案并将该议案提交公司董事会审议。

(二) 董事会的审议和表决情况

公司于 2024 年 4 月 15 日召开的第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于聘任公司 2024 年度财务及内部控制审计机构的议案》，同意公司聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2024 年度财务及内控审计机构，并提交公司 2023 年年度股东大会审议。

(三) 监事会的审议和表决情况

公司于 2024 年 4 月 15 日召开的第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于聘任公司 2024 年度财务及内部控制审计机构的议案》。

监事会认为：立信会计师事务所（特殊普通合伙）在 2023 年度的审计过程中坚持独立审计原则，客观、公允地反映本公司财务状况，切实履行了审计机构应

尽职责，且具有较高的业务水平和良好的服务素质，能够满足公司 2024 年度财务及内部控制审计工作要求。

综上，监事会同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务及内部控制审计机构的相关事项。

（四）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。

特此公告。

普冉半导体（上海）股份有限公司董事会

2024 年 4 月 16 日