

普冉半导体（上海）股份有限公司

关于聘任公司 2023 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 2022 年末，立信拥有合伙人 267 名、注册会计师 2,392 名、从业人员总数 10,620 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 674 名。

立信 2021 年业务收入 45.23 亿元，其中审计业务收入 34.29 亿元，证券业务收入 15.65 亿元，上市公司审计收费 7.19 亿元。

2022 年度立信为 646 家上市公司提供年报审计服务，同行业上市公司审计客户 73 家。

2、投资者保护能力

截至 2022 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	预计 4,500 万元	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足以覆盖赔偿金额
投资者	新亿股份、立信等	年度报告	17.43 万	案件已经开庭，尚未判决，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额。
投资者	柏堡龙、立信、国信证券、中兴财光华、广东信达律师事务所等	IPO 和年度报告	未统计	案件尚未开庭，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额。
投资者	龙力生物、华英证券、立信等	年度报告	未统计	案件尚未开庭，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额。
投资者	神州长城、陈略、李尔龙、立信等	年度报告	未统计	案件尚未判决，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额。

3、诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚无、行政处罚 2 次、监督管理措施 30 次、自律监管措施无和纪律处分 2 次，涉及从业人员 82 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	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	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
2021年	杭州光云科技股份有限公司	签字合伙人
2019年-2021年	三力士股份有限公司	签字合伙人
2020年	香飘飘食品股份有限公司	签字合伙人
2022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
2020年-2021年	杭州园林设计院股份有限公司	签字注册会计师
2020年-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	报喜鸟控股股份有限公司	签字合伙人
2022年	浙江森马服饰股份有限公司	签字合伙人

时间	上市公司名称	职务
2022 年	宁波色母粒股份有限公司	复核合伙人
2022 年	久盛电气股份有限公司	复核合伙人

2、项目组成员独立性和诚信记录情况

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。

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、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，综合考虑参与工作人员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	2022	2023	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 1：2023 年度审计费用将根据审计范围与审计工作量参照 2022 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) 审计委员会的履职情况

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。截至 2022 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，具备投资者保护能力。因此，同意公司立信会计师事务所（特殊普通合伙）

作为公司 2023 年度财务及内控审计机构，聘期自 2022 年年度股东大会决议通过之日起至 2023 年年度股东大会召开之日止。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

1、独立董事对拟提交公司董事会审议的《关于聘任公司 2023 年度财务及内部控制审计机构的议案》进行了事前审核，发表如下意见：

公司拟聘任的立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备从事证券业务的资质和为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司 2023 年度审计工作的要求。立信会计师事务所（特殊普通合伙）在担任公司首次公开发行股票并在科创板上市的审计机构及公司 2022 年度审计报告的审计机构期间，工作勤勉尽责，独立、客观、公正。本次聘任会计师事务所的议案不违反相关法律法规，不存在损害公司和股东利益的情形。

综上，我们同意聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务内部控制审计机构，并同意将该议案提交董事会审议。

2、独立董事发表独立意见如下：

经审查，立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备法律、法规规定的相关资质要求，且在 2022 年度审计过程中，诚实守信、勤勉尽责，出具的审计报告真实、客观、公正地反映了公司的财务与内部控制情况。

公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2023 年度财务及内部控制审计机构，有利于保持财务与内部控制审计工作的一致性和连续性，不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情况。

关于拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务及内部控制审计机构的事项已经公司董事会审计委员会审议通过，并经我们事前认可，相关审议程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。

综上，我们一致同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务及内部控制审计机构，并同意董事会将本议案提交公司 2022 年年度股东大会审议。

（三）董事会的审议和表决情况

公司于 2023 年 04 月 06 日召开的第一届董事会第三十次会议，审议通过了《关于聘任公司 2023 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 2023 年度财务及内控审计机构，并提交公司 2022 年年度股东大会审议。

（四）监事会的审议和表决情况

公司于 2023 年 04 月 06 日召开的第一届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于聘任公司 2023 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 2022 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 2023 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 2023 年度财务及内部控制审计机构的相关事项。

（五）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、上网公告文件

（一）《普冉半导体（上海）股份有限公司独立董事关于第一届董事会第三十次会议相关事项的事前认可意见》；

（二）《普冉半导体（上海）股份有限公司独立董事关于第一届董事会第三十次会议相关事项的独立意见》；

特此公告。

普冉半导体（上海）股份有限公司董事会

2023 年 04 月 08 日