

证券代码：300236

证券简称：上海新阳

公告编号：2024-009

## 上海新阳半导体材料股份有限公司

### 关于续聘2024年度审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

上海新阳半导体材料股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年3月13日召开第五届董事会第十七次会议审议通过了《关于续聘2024年度审计机构的议案》，同意续聘众华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“众华会计师事务所”）为公司2024年度审计机构，聘期一年，并提交公司2023年年度股东大会审议。现将相关事项公告如下：

#### 一、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

众华会计师事务所长期从事证券服务业务，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，在为公司提供审计服务以来，工作勤勉尽责，坚持独立、客观、公正的审计原则，严格遵循国家有关规定以及注册会计师执业规范的要求，按时为公司出具各项专业的审计报告，报告内容客观、公正地反映了公司各期的财务状况和经营成果。

为保证审计工作的连续性，公司拟续聘众华会计师事务所为公司2024年度财务审计机构，聘任期限为一年，自2023年年度股东大会审议通过之日起生效。

#### 二、拟聘任会计师事务所的基本信息

##### （一）机构信息

##### 1. 基本信息

众华会计师事务所(特殊普通合伙)的前身是1985年成立的上海社科院会计师事务所，于2013年经财政部等部门批准改制成为特殊普通合伙企业。众华会计师事务所(特殊普通合伙)注册地址为上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室。众华会计师事务所(特殊普通合伙)自1993年起从事证券服务业务，具

有丰富的证券服务业务经验。

## 2. 人员信息

众华会计师事务所(特殊普通合伙)首席合伙人为陆士敏先生，2023 年末合伙人人数为 65 人，注册会计师共 351 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 150 人。

## 3. 业务规模

众华会计师事务所(特殊普通合伙)2022 年经审计的业务收入总额为人民币 54,763.86 万元，审计业务收入为人民币 44,075.25 万元，证券业务收入为人民币 17,476.38 万元。

众华会计师事务所(特殊普通合伙)上年度（2023 年）上市公司审计客户数量 70 家，审计收费总额为人民币 9,062.18 万元。众华会计师事务所(特殊普通合伙)提供服务的上市公司中主要行业为制造业，水利、环境和公共设施管理业等。

## 4. 投资者保护能力

按照相关法律法规的规定，众华会计师事务所（特殊普通合伙）购买职业保险累计赔偿限额 20,000 万元，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任，符合相关规定。

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) 山东雅博科技股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案

因雅博科技虚假陈述，江苏省高级人民法院等判决众华会计师事务所（特殊普通合伙）对雅博科技的偿付义务在 30%的范围内承担连带赔偿责任。截至 2023 年 12 月 31 日，众华会计师事务所（特殊普通合伙）尚未实际承担赔偿责任。

### 2) 宁波圣莱达电器股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案

因圣莱达虚假陈述，浙江省高级人民法院等判决众华会计师事务所（特殊普通合伙）需与圣莱达承担连带赔偿责任，宁波市中级人民法院在最新 1 案中判决众华会计师事务所（特殊普通合伙）对圣莱达的偿付义务在 40%范围内承担连带

赔偿责任。截至 2023 年 12 月 31 日，涉及众华会计师事务所（特殊普通合伙）的赔偿已履行完毕。

### 3) 上海富控互动娱乐股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案

因富控互动虚假陈述，截至 2023 年 12 月 31 日，有 3 名原告起诉富控互动及相关人员时连带起诉众华会计师事务所（特殊普通合伙）。上海金融法院已就其中 1 案作出一审判决，以该案原告不符合索赔条件为由，驳回其全部诉讼请求。

### 4) 浙江尤夫高新纤维股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案

因尤夫股份虚假陈述，截至 2023 年 12 月 31 日，有 1 名原告起诉尤夫股份及相关人员时连带起诉众华会计师事务所（特殊普通合伙）。

### 5) 甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案

因刚泰控股虚假陈述，截至 2023 年 12 月 31 日，有 158 名原告起诉刚泰控股时连带起诉众华会计师事务所（特殊普通合伙）。

## 5、审计收费

2023 年，众华会计师事务所为公司提供审计服务的审计费用为 81.26 万元。系根据本公司的业务规模、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 年度审计收费定价将依据本公司的业务规模、所处行业、会计处理复杂程度等因素，结合公司年报相关审计需配备的审计人员和投入的工作量确定。

## 6、独立性和诚信记录

众华会计师事务所不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）最近三年受到行政处罚 1 次、行政监管措施 4 次、未受到刑事处罚、自律监管措施和纪律处分。22 名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 1 次（涉及 2 人）和行政监管措施 12 次（涉及 20 人），未有从业人员受到刑事处罚、自律监管措施和纪律处分。

## （二）项目成员信息

### 1、拟签字注册会计师 1（项目合伙人）

姓名：李明

执业资质：中国注册会计师

是否从事过证券服务业务：是

是否具备相应的专业胜任能力：是

从业经历：自 2005 年 7 月加入众华会计师事务所（特殊普通合伙）从事审计工作，2005 年开始从事上市公司审计，2009 年成为中国注册会计师。曾为中建环能等拟上市公司提供 IPO 审计服务；先后为华平股份（300074）、中颖电子（300327）、中建环能（300425）、双星新材（002585）、赛腾股份（603283）、安诺其（300067）提供财务报表审计等各项专业服务。近三年共签署或复核了上市公司审计报告约 7 份。

### 2、拟签字注册会计师 2

姓名：管珺珺

执业资质：中国注册会计师

是否从事过证券服务业务：是

是否具备相应的专业胜任能力：是

从业经历：自 2012 年加入众华会计师事务所（特殊普通合伙）从事审计工作，现为众华会计师事务所（特殊普通合伙）经理，曾负责多家上市公司及大型国有企业的审计工作，具有丰富的审计经验。

### 3、拟任质量控制复核人

姓名：冯家俊

执业资质：中国注册会计师

是否从事过证券服务业务：是

是否具备相应的专业胜任能力：是

从业经历：自 1994 年加入众华会计师事务所（特殊普通合伙）从事审计工作，1994 年开始从事上市公司审计，1996 年成为中国注册会计师。近三年复核 19 家上市公司和挂牌公司审计报告。

签字注册会计师李明、管珺珺符合《中国注册会计师职业道德守则》对独立性的要求，近三年未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施，从事证券业务多年，具备相应专业胜任能力。

### 三、拟续聘会计师事务所履行的程序

1、公司董事会审计委员会已对众华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审查，认为其在执业过程中工作勤勉尽责，严格遵循国家有关规定以及注册会计师执业规范的要求，为公司出具的审计报告内容客观、公正地反映了公司各期的财务状况和经营成果，履行了审计机构的职责，同意向董事会提议续聘众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年审计机构。

2、独立董事专门会议意见：经审核，众华会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券从业资格，具有上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，为公司出具的审计报告客观公正的反映了公司的财务状况和经营情况。我们一致同意该议案。

3、公司第五届董事会第十七次会议、第五届监事会第十六次会议分别审议通过了《关于续聘 2024 年度审计机构的议案》，公司拟续聘众华会计师事务所为公司 2024 年度审计机构，并提交 2023 年年度股东大会审议。

### 四、其他相关说明

1、公司第五届董事会第十七次会议决议。

2、公司第五届监事会第十六次会议决议。

3、公司第五届董事会独立董事专门会议 2024 年第一次会议决议。

4、公司第五届董事会审计委员会 2024 年第二次会议决议。

5、拟聘任会计师事务所营业执照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业执照和联系方式。

特此公告。

上海新阳半导体材料股份有限公司董事会

2024年3月15日