

证券代码：688037

证券简称：芯源微

公告编号：2025-029

沈阳芯源微电子设备股份有限公司 关于续聘 2025 年度审计机构的公告

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：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

沈阳芯源微电子设备股份有限公司（以下简称为“公司”）于 2025 年 4 月 25 日召开了第二届董事会第二十九次会议和第二届监事会第二十七次会议，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）（以下简称为“容诚”）为公司 2025 年度财务报表及内部控制审计机构，聘期一年，并提请股东大会授权公司管理层与容诚协商确定审计机构的报酬等具体事宜。本项议案尚需提交公司股东大会审议。现将相关事宜公告如下：

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

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。容诚对公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为 282 家。

4、投资者保护能力

容诚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：闫长满，2010 年成为中国注册会计师，2008 年开始在容诚从事上市公司审计业务，2021 年开始为沈阳芯源微电子设备股份有限公司提供审计服务；近三年签署过多家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：赵松贺，2019 年成为中国注册会计师，2012 年开始从事上市公司审计业务，2018 年开始在容诚执业；2023 年开始为沈阳芯源微电子设备股份有限公司提供审计服务；近三年签署过多家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：于海娟，2016 年成为中国注册会计师，2012 年开始在容诚从事上市公司审计业务，2021 年开始为沈阳芯源微电子设备股份有限公司提供审计服务；近三年签署过多家上市公司审计报告。

项目质量复核人：郎海红，中国注册会计师，2005 年开始从事审计业务，2020 年开始在质量控制部从事项目质量控制复核，拥有多年证券服务业务工作经验。

2、上述相关人员的诚信记录情况

项目合伙人闫长满、签字注册会计师赵松贺、签字注册会计师于海娟、项目质量控制复核人郎海红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。

本期年报审计费用为 80 万元，较上期审计费用增长 33.33%，变化原因为根据配备的审计人员情况和投入的工作量最终确定审计收费。

本期内控审计费用为 20 万元，较上期审计费用未发生变化。

关于 2025 年度审计费用，拟提请股东大会授权公司管理层根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，综合考虑参与审计工作的项目组成员的经验、级别、投入时间和工作质量综合确定。

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

2025 年 4 月 25 日，公司召开第二届董事会审计委员会第十五次会议，审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》，同意继续聘请容诚为公司 2025 年度审计机构。

公司董事会审计委员会对公司聘请的审计机构容诚进行了审查，认为容诚参与年审的人员均具备实施审计工作所需的专业知识和相关的执业证书，具有会计师事务所执业证书以及证券、期货业务资格，在执业过程中能够遵循独立、客观、公正的职业准则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，同意续聘容诚为公司 2025 年度审计机构。

（二）董事会的审议和表决情况

2025 年 4 月 25 日，公司召开第二届董事会第二十九次会议，以 8 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》，同意继续聘请容诚为公司 2025 年度审计机构。

（三）生效日期

本次关于续聘容诚为公司 2025 年度审计机构的事项尚须提交股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

沈阳芯源微电子设备股份有限公司董事会

2025 年 4 月 26 日