

## 上海南芯半导体科技股份有限公司

### 关于续聘会计师事务所的公告

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：容诚会计师事务所（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

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”）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幢外经贸大厦901-22至901-26，首席合伙人肖厚发。

截至2022年12月31日，容诚会计师事务所共有合伙人172人，共有注册会计师1,267人，其中651人签署过证券服务业务审计报告。

容诚会计师事务所经审计的2021年度收入总额为233,952.72万元，其中审计业务收入220,837.62万元，证券期货业务收入94,730.69万元。

容诚会计师事务所共承担321家上市公司2021年年报审计业务，审计收费总额36,988.75万元，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，建筑业，批发和零售业，水利、环境和公共设施管理业，交通运输、仓储和邮政业，科学研究和技术服务业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，文化、体育和娱乐业，采矿业、金融业，房地产业等多个行业。容诚会计师事务所对上海南芯半导体科技股份有限公司（以下简称“公司”）所在的相同行业上市公司审计客户家数为 224 家。

## 2.投资者保护能力

容诚会计师事务所已购买注册会计师职业责任保险，职业保险购买符合相关规定；截至 2022 年 12 月 31 日累计责任赔偿限额 9 亿元。

近三年在执业中无相关民事诉讼承担民事责任的情况。

## 3.诚信记录

容诚会计师事务所近三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 9 次、自律监管措施 1 次、纪律处分 0 次。5 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间因执业行为受到自律监管措施各 1 次；23 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间受到监督管理措施各 1 次，2 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间受到监督管理措施各 2 次。6 名从业人员近三年在其他会计师事务所执业期间受到监督管理措施各 1 次。

## （二）项目信息

### 1.基本信息

项目合伙人：高平，2010 年成为中国注册会计师，2008 年开始从事上市公司审计业务，2008 年开始在容诚会计师事务所执业，2021 年开始为南芯科技提供审计服务，近三年签署过永新股份（002014）、洁雅股份（301108）、富春染织（605189）等多家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：钱明，2016年成为中国注册会计师，2013年开始从事上市公司审计业务，2016年开始在容诚会计师事务所执业；2021年开始为南芯科技提供审计服务，近三年签署过同兴环保（003027）、永新股份（002014）等2家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：顾先东，2019年成为中国注册会计师，2017年开始从事上市公司审计业务，2020年开始在容诚会计师事务所执业；2021年开始为南芯科技提供审计服务，近三年未签署上市公司审计报告。

项目质量复核人：褚诗炜，2008年成为中国注册会计师，2005年开始从事上市公司审计业务，2005年开始在容诚会计师事务所执业；近三年签署或复核过日久光电（003015）、巴比食品（605338）、润和软件（300339）、司尔特（002538）等多家上市公司审计报告。

## 2.上述相关人员的诚信记录情况

项目合伙人高平、签字注册会计师钱明、签字注册会计师顾先东、项目质量复核人褚诗炜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

容诚会计师事务所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。

公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据2023年公司实际业务情况和市场情况等与审计机构协商确定审计费用（包括财务报告审计费用和内部控制审

计费用)。

### 三、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

公司审计委员会对容诚会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性、诚信记录状况等情况进行了审查,认为其具备相关审计资格,能够为公司提供真实、公允的审计服务,满足公司 2023 年度审计工作的要求,同意续聘容诚会计师事务所为公司 2023 年度审计机构,并同意将该议案提交董事会审议。

#### (二) 独立董事的事前认可情况和独立意见

##### 1、事前认可意见

独立董事对容诚会计师事务所(特殊普通合伙)的相关资质进行了事前审核,认为:容诚会计师事务所(特殊普通合伙)是一家具有证券、期货从业资格的专业审计机构,能够较好地满足公司建立健全内部控制以及财务审计工作的要求。在其担任公司审计机构期间,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,按时为公司出具专业的审计报告,报告内容客观、公正地反映了公司财务状况和经营成果,切实履行了审计机构的职责,从专业角度维护了公司及股东的合法权益。因此,独立董事一致同意将该议案提交至公司董事会审议。

##### 2、独立意见

经审查,独立董事认为:容诚会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具的 2022 年度审计报告客观、公正的反映了公司 2022 年度的财务状况、经营成果和现金流量状况;在对公司 2022 年度财务报表进行审计过程中,能够坚持独立、客观、公正的原则,遵守注册会计师独立审计准则,勤勉尽责地履行审计职责;所确定的财务审计费用公允、合理。续聘容诚会计师事务所(特殊普通合伙)有利于保持公司审计业务连续性和稳定性,保证公司财务报表的审计质量,不存在损害公司和公司其他股东合法权益的情形。我们同意续聘容诚会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年度审计机构,并同意将该议案提交 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 5 月 25 日召开的第一届董事会第十五次会议，以 9 票同意,0 票反对，0 票弃权的表决结果审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘容诚会计师事务所为公司 2023 年度审计机构，并同意提交 2022 年年度股东大会审议。

（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 2022 年年度股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

上海南芯半导体科技股份有限公司董事会

2023 年 5 月 27 日