

东芯半导体股份有限公司 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名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）；
- 本事项尚需提交东芯半导体股份有限公司（以下简称“公司”）2024年年度股东大会审议。

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2024年末，立信拥有合伙人296名、注册会计师2,498名、从业人员总数10,021名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师743名。

立信2024年业务收入（未经审计）50.01亿元，其中审计业务收入35.16亿元，证券业务收入17.65亿元。

2024年度立信为693家上市公司提供年报审计服务，主要行业：制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、科学研究和技术服务业、采矿业、批发和零售业、建筑业、房地产业及电力、热力、燃气及水生产和供应业，审计收费总额8.54亿元，同行业上市公司审计客户93家。

2、投资者保护能力

截至2024年末，立信已提取职业风险基金1.66亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为10.50亿元，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 500 万元 | 部分投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由对金亚科技、立信所提起民事诉讼。根据有权人民法院作出的生效判决，金亚科技对投资者损失的 12.29%部分承担赔偿责任，立信所承担连带责任。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 | 1,096 万元 | 部分投资者以保千里 2015 年年度报告；2016 年半年度报告、年度报告；2017 年半年度报告以及临时公告存在证券虚假陈述为由对保千里、立信、银信评估、东北证券提起民事诉讼。立信未受到行政处罚，但有权人民法院判令立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 29 日期间因虚假陈述行为对保千里所负债务的 15%部分承担补充赔偿责任。目前胜诉投资者对立信申请执行，法院受理后从事务所账户中扣划执行款项。立信账户中资金足 |

| 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 |
|---------|----------|----------|----------|---|
| | | | | 以支付投资者的执行款项，并且立信购买了足额的会计师事务所职业责任保险，足以有效化解执业诉讼风险，确保生效法律文书均能有效执行。 |

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5次、监督管理措施43次、自律监管措施4次和纪律处分无，涉及从业人员131名。（注：最近三年完整自然年度，下同）

（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 | 李永江 | 2017年9月 | 2013年 | 2017年9月 | 2023年 |
| 签字注册会计师 | 易小龙 | 2020年11月 | 2021年 | 2020年11月 | 2022年 |
| 质量控制复核人 | 张金华 | 2007年1月 | 2007年 | 2011年12月 | 2021年 |

（1）项目合伙人近三年从业情况：

姓名：李永江

| 时间 | 上市公司名称 | 职务 |
|------------|----------------|-------|
| 2022-2024年 | 华远地产股份有限公司 | 签字合伙人 |
| 2022-2024年 | 北京直真科技股份有限公司 | 签字合伙人 |
| 2022-2024年 | 西藏华钰矿业股份有限公司 | 签字合伙人 |
| 2022年 | 西藏高争民爆股份有限公司 | 签字合伙人 |
| 2023-2024年 | 东芯半导体股份有限公司 | 签字合伙人 |
| 2024年 | 北方铜业股份有限公司 | 签字合伙人 |
| 2024年 | 河南硅烷科技发展股份有限公司 | 签字合伙人 |

| 时间 | 上市公司名称 | 职务 |
|-------------|-------------------|-------|
| 2024 年 | 陕西北元化工集团股份有限公司 | 签字合伙人 |
| 2022-2024 年 | 浙江爱力浦科技股份有限公司 | 签字合伙人 |
| 2022 年 | 成远矿业开发股份有限公司 | 签字合伙人 |
| 2022 年 | 威龙葡萄酒股份有限公司 | 复核合伙人 |
| 2022-2024 年 | 拉卡拉支付股份有限公司 | 复核合伙人 |
| 2022-2024 年 | 广联达科技股份有限公司 | 复核合伙人 |
| 2022-2023 年 | 中国航发动力股份有限公司 | 复核合伙人 |
| 2023 年 | 奥精医疗科技股份有限公司 | 复核合伙人 |
| 2024 年 | 中青旅控股股份有限公司 | 复核合伙人 |
| 2024 年 | 中机寰宇认证检验股份有限公司 | 复核合伙人 |
| 2022-2024 年 | 中捷资源投资股份有限公司 | 复核合伙人 |
| 2022-2024 年 | 深圳市容大感光科技股份有限公司 | 复核合伙人 |
| 2022-2024 年 | 山东德尔智能数码股份有限公司 | 复核合伙人 |
| 2023-2024 年 | 新乡瑞诚科技股份有限公司 | 复核合伙人 |
| 2023-2024 年 | 福建汇川物联网技术科技股份有限公司 | 复核合伙人 |
| 2024 年 | 中青博联整合营销顾问股份有限公司 | 复核合伙人 |

(2) 签字注册会计师近三年从业情况:

姓名: 易小龙

| 时间 | 上市公司名称 | 职务 |
|---------------|---------------|---------|
| 2022-2024 年 | 西藏华钰矿业股份有限公司 | 签字注册会计师 |
| 2022 年、2024 年 | 浙江爱力浦科技股份有限公司 | 签字注册会计师 |
| 2022-2024 年 | 东芯半导体股份有限公司 | 签字注册会计师 |

(3) 质量控制复核人近三年从业情况:

姓名: 张金华

| 时间 | 上市公司名称 | 职务 |
|---------------|------------------|-------|
| 2022 年-2023 年 | 河北恒工精密装备股份有限公司 | 签字合伙人 |
| 2022 年-2024 年 | 山东海科新源材料科技股份有限公司 | 签字合伙人 |
| 2022 年-2024 年 | 北京博睿宏远数据科技股份有限公司 | 签字合伙人 |
| 2022 年 | 北京中迪投资股份有限公司 | 签字合伙人 |
| 2023 年-2024 年 | 奥美医疗用品股份有限公司 | 签字合伙人 |

| | | |
|---------------|----------------|-------|
| 2023 年 | 中润资源投资股份有限公司 | 签字合伙人 |
| 2023 年 | 河北神玥软件科技股份有限公司 | 签字合伙人 |
| 2024 年 | 国新文化控股股份有限公司 | 签字合伙人 |
| 2024 年 | 重庆新铝时代科技股份有限公司 | 签字合伙人 |
| 2024 年 | 华海清科股份有限公司 | 签字合伙人 |
| 2022 年-2024 年 | 西藏华钰矿业股份有限公司 | 复核合伙人 |
| 2022 年-2024 年 | 东芯半导体股份有限公司 | 复核合伙人 |
| 2022 年-2024 年 | 浙江爱力浦科技股份有限公司 | 复核合伙人 |
| 2022 年-2024 年 | 华远地产股份有限公司 | 复核合伙人 |
| 2022 年-2023 年 | 昆仑万维科技股份有限公司 | 复核合伙人 |
| 2022 年 | 西藏高争民爆股份有限公司 | 复核合伙人 |
| 2022 年 | 成远矿业开发股份有限公司 | 复核合伙人 |
| 2024 年 | 昆山沪光汽车电器股份有限公司 | 复核合伙人 |
| 2024 年 | 利亚德光电股份有限公司 | 复核合伙人 |
| 2024 年 | 河南硅烷科技发展股份有限公司 | 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。

（上述人员过去三年没有不良记录。）

3、审计费用定价原则

公司2024年度的审计费用为人民币112.5万元，其中财务报表审计费用为92.5万元，内控审计费用为20万元。2025年审计费定价原则主要基于公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据审计人员配备情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定。

公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据2025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），并签署相关服务协议等事项

二、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）董事会审计委员会审查意见

公司董事会审计委员会对立信会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力进行了充分的了解和审查，在查阅了立信会计师事务所（特殊普通合伙）的基本情况、资格证照和诚信记录等相关信息后，认为其具备证券、期货相关业务执业资格，具备审计的专业能力和资质，在为公司提供审计服务期间，坚持独立审计原则，勤勉尽责，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。全体委员一致同意将续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度审计机构事项提交公司董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于2025年4月21日召开第二届董事会第二十二次会议，以9票同意、0票反对、0票弃权、0票回避审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。董事会一致同意将续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度审计机构事项提交公司股东大会审议。

（三）生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提请公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

东芯半导体股份有限公司董事会

2025年4月23日