

聚辰半导体股份有限公司

关于续聘 2024 年度外部审计机构的公告

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：

- 公司拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为 2024 年度审计机构。
- 本事项尚需提交公司股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

经审计委员会全体成员审查同意，聚辰半导体股份有限公司（以下简称“公司”）第二届董事会第二十七次会议批准审计委员会提议的续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为 2024 年度外部审计机构事项，并确定其年度审计报酬为 88.00 万元，同时提请股东大会授权管理层根据消费者物价指数、社会平均工资水平变化以及业务规模、业务复杂程度变化等因素，在 10% 的变动幅度内合理调整 2024 年度审计费用。

一、拟续聘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 2023 年末，立信拥有合伙人 278 名、注册会计师 2,533 名、从业人员总数 10,730 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 693 名。

立信 2023 年业务收入(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。

2023 年度立信为 671 家上市公司提供年报审计服务，主要行业包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、科学研究和技术服务业、批发和零售业、建筑业、采矿业、房地产业、交通运输、仓储和邮政业、水利、环境和公共设施管理业，审计收费 8.32 亿元，同行业上市公司审计客户 83 家。

2、投资者保护能力

截至 2023 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 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。

立信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 1,000 多万，在诉讼过程中	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 12.5 亿元足以覆盖赔偿金额

3、诚信记录

立信近三年因执业行为受到行政处罚 1 次、监督管理措施 29 次、自律监管措施 1 次，涉及从业人员 75 名。立信近三年未因执业行为受到刑事处罚或纪律处分。

（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	开始在立信 执业时间	开始为本公司提 供审计服务时间
项目合伙人	姚辉	1997年	2002年	1994年	2021年
签字注册会计师	戴莹	2019年	2015年	2019年	2021年
质量控制复核人	张朱华	2009年	2010年	2010年	2021年

(1) 项目合伙人近三年从业情况：

姓名：姚辉

时间	上市公司名称	职务
2021年-2023年	天洋新材（上海）科技股份有限公司	项目合伙人
2021年-2023年	上海雅运纺织化工股份有限公司	项目合伙人
2021年-2023年	彩讯科技股份有限公司	项目合伙人
2021年-2023年	浙江鼎力机械股份有限公司	项目合伙人
2021年-2023年	厦门艾德生物医药科技股份有限公司	项目合伙人
2021年-2023年	上海透景生命科技股份有限公司	项目合伙人
2021年-2023年	聚辰半导体股份有限公司	项目合伙人
2021年-2023年	虹软科技股份有限公司	项目合伙人
2022年-2023年	福建永福电力设计股份有限公司	项目合伙人
2022年-2023年	湖南博云新材料股份有限公司	项目合伙人
2021年-2023年	香溢融通控股集团股份有限公司	质量控制复核人
2021年-2023年	优刻得科技股份有限公司	质量控制复核人
2022年-2023年	华谊集团股份有限公司	质量控制复核人
2022年-2023年	上海新炬网络信息技术股份有限公司	质量控制复核人
2021年	常州朗博密封科技股份有限公司	质量控制复核人

(2) 签字注册会计师从业经历：

姓名：戴莹

时间	上市公司名称	职务
2021年-2023年	聚辰半导体股份有限公司	签字注册会计师

(3) 质量控制复核人从业经历：

姓名：张朱华

时间	上市公司名称	职务
2021年-2022年	杭州雷迪克节能科技股份有限公司	项目合伙人
2021年-2022年	绵阳富临精工股份有限公司	项目合伙人
2021年	上海氯碱化工股份有限公司	项目合伙人
2022年	上海瀚讯信息技术股份有限公司	项目合伙人
2022年-2023年	上海健麾信息科技股份有限公司	项目合伙人
2022年-2023年	宿迁联盛科技股份有限公司	项目合伙人
2022年-2023年	上海健麾信息科技股份有限公司	项目合伙人
2022年-2023年	圆通速递股份有限公司	项目合伙人
2022年-2023年	上海信联信息发展股份有限公司	质量控制复核人
2022年-2023年	上海奥浦迈生物科技股份有限公司	质量控制复核人
2021年-2023年	聚辰半导体股份有限公司	质量控制复核人

2、项目组成员独立性和诚信记录情况。

审计项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人均不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》关于独立性要求的情形，前述人员过去三年无不良记录。

（三）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

审计费用	2023年度	2024年度
年报审计收费金额（万元）	60.00	65.00
内控审计收费金额（万元）	15.00	15.00
专项审核收费金额（万元）	8.00	8.00
合计（万元）	83.00	88.00

注：董事会拟提请股东大会授权管理层根据消费者物价指数、社会平均工资水平变化以及业务规模、业务复杂程度变化等因素，在10%的变动幅度内合理调整2024年度审计费用。按照调整上限计算，公司2024年度审计费用较2023年度的变化幅度未超过20%。

二、审议程序和专项意见

（一）审计委员会履职情况

根据《聚辰股份外部审计机构选聘管理制度》，通过对立信会计师事务所（特殊普通合伙）专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况以及独立性等方面的综合考量，公司第二届董事会审计委员会 2024 年第五次会议于 2024 年 9 月 2 日审议通过了《关于续聘公司 2024 年度外部审计机构的议案》，提议董事会提请股东大会续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度外部审计机构，年度审计报酬为 88.00 万元，同时提议董事会提请股东大会授权管理层根据消费者物价指数、社会平均工资水平变化以及业务规模、业务复杂程度变化等因素，在 10%的变动幅度内合理调整 2024 年度审计费用。

（二）董事会审议情况

经审计委员会全体成员审查同意，公司第二届董事会第二十七次会议于 2024 年 9 月 2 日审议通过了《关于续聘公司 2024 年度外部审计机构的议案》，批准审计委员会提议的续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度外部审计机构事项，并决议将该事项提交公司股东大会审议，同时提请股东大会授权管理层根据消费者物价指数、社会平均工资水平变化以及业务规模、业务复杂程度变化等因素，在 10%的变动幅度内合理调整 2024 年度审计费用。

（三）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。

特此公告。

聚辰半导体股份有限公司董事会

2024 年 9 月 3 日