

证券代码：300236

证券简称：上海新阳

公告编号：2026-006

上海新阳半导体材料股份有限公司 关于续聘 2026 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的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、拟续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 2026 年度审计机构（含财务审计及内部控制审计），聘任期限为一年，自 2025 年度股东会审议通过之日起生效。

二、拟续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, 2025 年末合伙人人数为 76 人, 注册会计师共 343 人, 其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 189 人。

3. 业务规模

众华会计师事务所(特殊普通合伙)2024 年经审计的业务收入总额为人民币 56,893.21 万元, 审计业务收入为人民币 47,281.44 万元, 证券业务收入为人民币 16,684.46 万元。

众华会计师事务所(特殊普通合伙)上年度(2025 年)上市公司审计客户数量 83 家, 审计收费总额为人民币 9,758.06 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, 房地产业、信息传输、软件和信息技术服务业等。

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) 浙江尤夫高新纤维股份有限公司证券虚假陈述纠纷案: 截至 2025 年 12 月 31 日, 已生效未执行案件涉及金额 80 万元。另有 3 案尚未判决, 涉及金额 4 万元。

(2) 苏州天沃科技股份有限公司证券虚假陈述纠纷案: 截至 2025 年 12 月 31 日, 尚无生效判决。

5. 诚信记录

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、监督管理措施 6 次、自律监管措施 5 次, 未受到刑事处罚和纪律处分。34 名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 2 次、监督管理措施 16 次, 自律监管措施 5 次, 未有从业人员受到刑事处罚和纪律处分。

（二）项目信息

1、基本信息

（1）拟签字注册会计师 1（项目合伙人）

姓名：曹磊

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。近三年共签署或复核了上市公司审计报告约 12 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 17 家上市公司和挂牌公司审计报告。

2、上述相关人员的诚信记录情况

签字注册会计师曹磊、签字注册会计师管珺珺、质量复核人冯家俊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。

3、独立性

众华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》和《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》对独立性要求的情形。

4、项目收费

2025 年，众华会计师事务所为公司提供审计服务的审计费用为 94.56 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。2026 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。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

1、公司第六届董事会审计委员会 2026 年第二次会议审议通过《关于续聘 2026 年度审计机构的议案》，经审议，我们认为：众华会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券业务资格及上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，具备为上市公司提供年度审计的能力和执业资质，在独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面能够满足公司对于审计机构的要求。在以往与公司的合作过程中，为公司提供了优质的审计服务，对于规范公司的财务运作，起到了积极的建设性作用。其在担任公司审计机构期间，遵循《中国注册会计师独立审计准则》，勤勉、尽职，公允合理地发表了独立审计意见，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。审计委员会同意续聘众华会计师事务所（特殊普通合伙）为 2026 年度审计机构。

2、公司第六届董事会独立董事专门会议 2026 年第二次会议审议通过《关于续聘 2026 年度审计机构的议案》，经审核，我们认为众华会计师事务所（特殊普通合伙）具有相关执业证书，具备足够的专业胜任能力、投资者保护能力和独立性，诚信状况良好，能满足公司 2026 年度审计工作的要求。公司本次续聘众华会计师事务所（特殊普通合伙）有利于保障公司年度审计工作质量和保护公司及全体股东利益。因此，独立董事一致同意续聘众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度审计机构。

3、公司第六届董事会第七次会议审议通过了《关于续聘 2026 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 2026 年度审计机构，并提交 2025 年度股东会审议。

4、本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司 2025 年度股东会审议，并自公司 2025 年度股东会审议通过之日起生效。

四、报备文件

1、公司第六届董事会第七次会议决议。

2、公司第六届董事会独立董事专门会议 2026 年第二次会议决议。

3、公司第六届董事会审计委员会 2026 年第二次会议决议。

4、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

2026 年 3 月 13 日