

**华润微电子有限公司**  
**关于聘任公司 2023 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：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
- 原聘任的会计师事务所名称：天职会计师事务所（特殊普通合伙）
- 变更会计师事务所的简要原因：根据规定要求需要轮换
- 本事项尚需提交股东大会审议。

2023 年 4 月 26 日，华润微电子有限公司（以下简称“华润微”或“公司”）召开了第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于聘任公司 2023 年度审计机构的议案》。本事项尚需提交股东大会审议，现将有关事宜公告如下：

**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**

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 2022 年末，立信拥有合伙人 267 名、注册会计师 2,392 名、从业人员总数 10,620 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 674 名。

立信 2022 年业务收入（未经审计）45.23 亿元，其中审计业务收入 34.29 亿元，证券业务收入 15.65 亿元。

2022 年度立信为 646 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 7.19 亿元，同行业上市公司审计客户 73 家。

## 2、投资者保护能力

截至 2022 年末，立信已提取职业风险基金 1.61 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。

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	预计 4,500 万元	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足以覆盖赔偿金额
投资者	柏堡龙、立信、国信证券、中兴财光华、广东信达律师事务所等	IPO 和年度报告	未统计	案件尚未开庭，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额。
投资者	龙力生物、华英证	年度报告	未统计	案件尚未开庭，立信投保的职业保险

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
	券、立信等			足以覆盖赔偿金额。
投资者	神州长城、陈略、李尔龙、立信等	年度报告	未统计	案件尚未判决，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额。

### 3、诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚无、行政处罚 2 次、监督管理措施 30 次、自律监管措施无和纪律处分 2 次，涉及从业人员 82 名。

#### (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	郭兆刚	2002 年 7 月	2000 年 1 月	2012 年 9 月	2023 年 4 月
签字注册会计师	田伟	2009 年 7 月	2009 年 7 月	2018 年 12 月	2023 年 4 月
质量控制复核人	肖常和	2006 年 5 月	2007 年 12 月	2008 年 5 月	2023 年 4 月

##### (1) 项目合伙人近三年从业情况：

姓名：郭兆刚

时间	上市公司名称	职务
2020 年	广联达科技股份有限公司	项目合伙人
2020 年	佛燃能源集团股份有限公司	项目合伙人
2021 年	广联达科技股份有限公司	项目合伙人
2021 年	三人行传媒集团股份有限公司	项目合伙人

##### (2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：田伟

时间	上市公司名称	职务
2020 年	立讯精密工业股份有限公司	质量控制复核人
2020 年	交控科技股份有限公司	质量控制复核人
2021 年	北京中迪投资股份有限公司	质量控制复核人
2021 年	宁夏中银绒业股份有限公司	质量控制复核人

时间	上市公司名称	职务
2022 年	长航凤凰股份有限公司	质量控制复核人
2022 年	北京盛通印刷股份有限公司	质量控制复核人

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：肖常和

时间	上市公司名称	职务
2021 年、2022 年	交控科技股份有限公司	签字合伙人
2021 年、2022 年	北京致远互联软件股份有限公司	签字合伙人
2022 年	北京宇信科技集团股份有限公司	签字合伙人
2022 年	福建创识科技股份有限公司	签字合伙人
2020 年	广东紫晶信息存储技术股份有限公司	签字合伙人

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。

(三) 审计收费

立信审计服务收费按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。2023 年度审计费用共计 200 万元（其中：年报审计费用 165 万元；内控审计费用 35 万元）（含半年报审阅）。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

(一) 前任会计师事务所情况及上年度审计意见

公司前任会计师事务所为天职会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职”），自 2015 年起已连续 8 年为公司提供审计服务。2022 年度，天职为公司出具了标准无保留意见的审计报告。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分

审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

## （二）拟变更会计师事务所的原因

根据《财政部、国资委关于会计师事务所承担中央企业财务决算审计有关问题的通知》（财会〔2011〕24号）要求，公司2023年度财务报告和内部控制的审计机构需要轮换。

## （三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就变更会计师事务所事项与天职进行了事前沟通，天职已明确知悉本事项并表示无异议。前后任所将按照《中国注册会计师审计准则第1153号——前任注册会计师和后任会计师的沟通》要求，积极做好沟通及配合工作。

## 三、拟聘任会计师事务所履行的审议程序

### （一）公司董事会审计合规委员会意见

2023年4月26日，公司第二届董事会审计合规委员会第五次会议审议通过了《关于聘任公司2023年度审计机构的议案》。审计合规委员会认为：立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务职业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司2023年度财务报告审计与内部控制审计的工作需求，公司审计合规委员会提议聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度的财务报告和内部控制审计机构，聘期一年，具体审计费用由公司董事会提请股东大会授权董事会根据当年审计工作情况、市场价格等因素协商确定。

### （二）公司董事会审议程序

2023年4月26日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于聘任公司2023年度审计机构的议案》，同意聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度的财务报告和内部控制审计机构，聘期一年，具体审计费用由公

司董事会提请股东大会授权董事会根据当年审计工作情况、市场价格等因素协商确定。本次聘任公司 2023 年度审计机构事项尚需提交股东大会审议。

(三) 公司独立董事发表的事前认可意见和独立意见

公司独立董事事前认可公司关于聘任公司 2023 年度审计机构事项，并发表了同意的独立意见：

我们认为，立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务职业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司 2023 年度财务报告审计与内部控制审计的工作需求。本次聘任会计师事务所的审议程序符合有关法律、法规和公司《经第八次修订及重列的组织章程大纲和章程细则》的规定，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东权益的情形。我们一致同意该议案，并同意提交股东大会审议。

### 三、上网公告附件

- 1、独立董事关于第二届董事会第八次会议相关事项的事前认可意见；
- 2、独立董事关于第二届董事会第八次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

华润微电子有限公司董事会

2023 年 4 月 28 日