

A股代码：688981

A股简称：中芯国际

公告编号：2021-018

港股代码：00981

港股简称：中芯国际

中芯国际集成电路制造有限公司 关于更换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：

- **拟聘任会计师事务所：**安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司中国企业会计准则财务报告审计师；安永会计师事务所为公司国际财务报告准则财务报告审计师
- **前任会计师事务所：**普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司中国企业会计准则财务报告审计师；罗兵咸永道会计师事务所为公司国际财务报告准则财务报告审计师
- **更换会计师事务所的简要原因：**前任会计师事务所已连续七年为公司提供审计服务，董事会认为审计师更换将有利于提高审计师的独立性和审计服务的有效性，亦符合良好的企业管治。公司已就更换会计师事务所相关事宜与前任会计师事务所进行了沟通，前任会计师事务所知悉本事项并对此无异议。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1.安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

（1）基本信息

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“安永华明”），于 1992 年 9 月成立，2012 年 8 月完成本土化转制，从一家中外合作的有限责任制事务所转制为特殊普通合伙制事务所。安永华明总部设在北京，注册地址为北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室。截至 2020 年末拥有合伙人 189 人，首席合伙人为毛鞍宁先生。

（2）人员信息

安永华明一直以来注重人才培养，截至 2020 年末拥有执业注册会计师 1582 人，其中拥有证券相关业务服务经验的执业注册会计师超过 1000 人，注册会计师中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 372 人。

（3）业务规模

安永华明 2019 年度业务总收入人民币 43.75 亿元，其中，审计业务收入人民币 42.06 亿元，证券业务收入人民币 17.53 亿元。2019 年度 A 股上市公司年报审计客户共计 94 家，收费总额人民币 4.82 亿元。这些上市公司主要行业涉及制造业、金融业、批发和零售业、信息传输、软件和信息技术服务业、房地产业和集成电路行业等。公司同行业上市公司审计客户 5 家。

（4）投资者保护能力

安永华明具有良好的投资者保护能力，已按照相关法律法规要求计提职业风险基金和购买职业保险，保险涵盖北京总所和全部分所。已计提的职业风险基金和已购买的职业保险累计赔偿限额之和超过人民币 2 亿元。安永华明近三年不存在任何因与执业行为相关的民事诉讼而需承担民事责任的情况。

（5）独立性和诚信记录

安永华明不存在违反《中国注册会计师职业道德准则》对独立性要求的情形。安永华明及从业人员近三年没有因执业行为受到任何刑事处罚、行政处罚，以及证券交易所、行业协会等自律组织的纪律处分或自律监管措施。曾两次收到证券监督管理机构出具警示函措施的决定，涉及从业人员十三人。前述出具警示函的决定属监督管理措施，并非行政处罚。根据相关法律法规的规定，该监督管理措施不影响安永华明继续承接或执行证券服务业务和其他业务。

2.安永会计师事务所

安永会计师事务所（以下简称“安永香港”）为一家根据香港法律设立的合伙制事务所，由其合伙人全资拥有。安永香港自 1976 年起在香港提供审计、税务和咨询等专业服务，为众多香港上市公司提供审计服务。安永香港自成立之日起即为安永全球网络的成员，与安永华明一样是独立的法律实体。

自 2019 年 10 月 1 日起，安永香港根据香港《财务汇报局条例》注册为公众利益实体核数师。此外，安永香港经中华人民共和国财政部批准取得在中国内地临时执行审计业务许可证。安永香港按照相关法律法规要求每年购买职业保险。

自 2020 年起，香港财务汇报局对作为公众利益实体核数师的安永香港每年进行检查，而在此之前则由香港会计师公会每年对安永进行同类的独立检查。最近三年的执业质量检查并未发现任何对安永香港的审计业务有重大影响的事项。

（二）项目成员信息

1.人员信息

拟任项目合伙人及签字注册会计师：孟冬先生，中国注册会计师执业会员、中国注册会计师协会资深会员，自 1996 年开始在事务所从事审计相关业务服务，有逾 24 年的从业经验。曾担任多家境内外上市公司审计的项目合伙人和签字会计师，具有丰富的上市审计经验，客户涉及集成电路行业、航空、港口、汽车、房地产等诸多行业。近三年签署、复核 11 家上市公司年报及内控审计。孟冬先生不存在兼职情况。

拟任项目高级经理及签字注册会计师：顾沈为先生，中国注册会计师执业会员，有逾 12 年的从业经验。曾担任多家境内外上市公司审计的项目高级经理和签字会计师，具有丰富的上市公司审计经验，客户涉及集成电路行业、高科技、消费零售业和制造业等诸多行业。顾沈为先生不存在兼职情况。

拟任质量控制复核人：张飞先生，中国注册会计师执业会员、财政部全国会计行业领军人才、中国注册会计师协会资深会员，有逾 23 年的从业经验。曾担任多家境内外上市公司审计的项目合伙人和签字会计师，具有丰富的上市公司审计经验，客户涉及制造业、贸易与零售、化工、医药行业、房地产业等诸

多行业。近三年签署 3 家上市公司年报，复核 5 家上市公司年报。张飞先生不存在兼职情况。

2.上述相关人员的独立性和诚信记录情况。

上述项目合伙人及签字注册会计师、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，且近三年均未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施或自律监管措施。

（三）审计收费

公司董事会提请股东大会授权审计委员会根据 2021 年公司实际业务情况和市场情况等与审计师协商确定审计费用。

二、拟更换会计师事务所的情况说明

（一）前任会计师事务所的基本情况及上年度审计意见

公司自 2014 年起，聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道中天”）及罗兵咸永道会计师事务所（以下合称“普华永道”）对公司按照国际财务报告准则编制的财务报告提供审计服务，并聘请普华永道中天对本公司按照中国企业会计准则编制的 2017 至 2019 年度及 2020 年度财务报表提供审计服务。截至 2020 年度，普华永道已连续为公司提供服务满 7 年。普华永道分别对按照中国企业会计准则和国际财务报告准则编制的 2020 年度财务报表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又解聘的情况。

（二）拟更换会计师事务所原因及沟通情况

自 2014 年起，普华永道已连续七年为公司提供审计服务，董事会认为审计师更换将有利于提高审计师的独立性和审计服务的有效性，亦符合良好的企业管治。经审计委员会建议及董事会议决，公司拟于 2021 年度更换会计师事务所。公司已就更换会计师事务所相关事宜与普华永道进行了沟通，普华永道知悉本事项并对此无异议。

本公司根据开曼群岛法律注册成立。据董事会所知悉，开曼群岛法律并无规定退任审计师应确认任何须提请本公司成员及债权人关注的与退任有关之事。

因此，普华永道并未发出有关确认。董事会亦确认，公司与普华永道之间无意见分歧或未决事项，而董事会亦不知悉有关更换审计师之任何其他事宜须提请股东关注。

由于公司 2021 年度会计师事务所选聘工作尚需提交公司股东大会批准，前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》的要求，适时积极做好相关沟通及配合工作。

三、拟更换会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审查意见

公司审计委员会对安永华明和安永香港的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性以及诚信记录状况进行了充分了解和审查，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 2021 年度审计工作的要求。审计委员会于 2021 年 5 月 12 日召开会议，建议聘任安永华明和安永香港担任公司 2021 年度审计师，为公司提供 2021 年度财务报表审计服务，并同意将该事项提交公司董事会审议。

（二）董事会审议和表决情况

公司 2021 年 5 月 13 日召开董事会审议通过了《关于聘任公司 2021 年度审计师的议案》，同意聘任安永香港、安永华明为公司的审计师，分别负责 2021 年度国际财务报告准则财务报告及中国企业会计准则财务报告的审计事宜，并授权董事会的审计委员会厘定其酬金。

（三）本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东周年大会审议，并自公司股东周年大会审议通过之日起生效。

特此公告。

中芯国际集成电路制造有限公司

董事会

2021 年 5 月 14 日