

A 股证券代码：688385

证券简称：复旦微电

公告编号：2021-001

港股证券代码：01385

证券简称：上海复旦

# 上海复旦微电子集团股份有限公司

## 关于统一根据中国企业会计准则编制财务报表 及终止委任境外核数师的公告

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

上海复旦微电子集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 8 月 16 日召开了第八届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于本公司统一根据中国企业会计准则编制财务报表的议案》及《关于变更会计师事务所的议案》，公司的财务报表统一根据中国企业会计准则编制，同时拟终止委任境外核数师（本公告中“核数师”、“审计师”、“审计机构”与“会计师事务所”含义相同）。现将具体内容公告如下：

### 一、统一根据中国企业会计准则编制财务报表

公司 H 股自 2000 年 8 月 4 日在香港联合交易所有限公司（以下简称“联交所”）发行上市，公司 A 股自 2021 年 8 月 4 日在上海证券交易所科创板（以下简称“上交所”）发行上市。截至 2020 年 12 月 31 日，公司使用香港财务报告准则编制 H 股定期报告之财务报表，同时自 2021 年 A 股上市后将使用中国企业会计准则编制 A 股定期报告之财务报表。

根据联交所于 2010 年 12 月发布的《有关接受在香港上市的内地注册成立公司采用内地的会计及审计准则以及聘用内地会计师事务所的咨询总结》的有关规定，由 2010 年 12 月 15 日开始，在联交所上市的内地注册成立发行人获准许采用中国企业会计准则编制其财务报表，经中国财政部及中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）认可的内地会计师事务所获准许采用内地审计准则为在香港上市的内地注册成立发行人提供审计服务。

公司自于上交所上市日生效的《公司章程》已约定“公司的财务报表除应

当按中国会计准则及法规编制外，还可以按国际或者境外上市地会计准则编制。”为提升效率、节约披露成本及审计费用，公司将统一根据中国企业会计准则编制并披露相应财务报告。预期公司 2021 年度及以后的财务报告将统一根据中国企业会计准则编制。

## 二、终止委任境外核数师

安永会计师事务所为公司委任的 2021 年度境外核数师，审核公司根据香港财务报告准则编制的财务报表。鉴于公司董事会决议统一根据中国企业会计准则编制财务报表，故公司董事会建议终止委任安永会计师事务所为公司的境外核数师；改聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为 2021 年度中国审计师，其将根据中国企业会计准则审计公司 2021 年度的财务报表，并承接境外核数师按照上市规则应尽的职责。安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）已获财政部及中国证监会认可，并有资格担任在香港上市的内地注册成立公司的审计师。

该项提议需提交公司股东大会审议通过后方可生效。

与此次会计师变更有关的详细情况可查阅公司于 2021 年 8 月 17 日在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的《关于变更会计师事务所公告》（公告编号：2021-002）。

## 三、独立董事、监事会意见

公司独立董事认为：

1、公司统一根据中国企业会计准则编制财务报表，符合公司和所有股东的利益，相关决策程序符合有关法律、法规和规范性文件及《公司章程》等规定，不存在损害公司及股东利益的情形。同意经董事会审议后，公司统一根据中国企业会计准则编制财务报表。

2、公司因统一根据中国企业会计准则编制财务报表的需要，拟终止委任原境外核数师安永会计师事务所，并拟聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度中国企业会计准则财务报告审计师，并承接境外核数师按照上市规则应尽的职责。终止委任原因客观、真实，不存在损害公司及股东、特别是中小股东利益的情形；拟聘任的安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）具备相关业务的执业资格，具有较强的专业能力和投资者保护能力，同时拥有丰富的境内和境外审计经验，兼具独立性且诚信状况良好。同意将变更会计师事务所的有关事项提交公司股东大会审议。

公司监事会认为：公司统一根据中国企业会计准则编制财务报表符合财政部、中国证监会、上交所及联交所等相关规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合有关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害股东特别是中小股东利益情形，同时可以提升效率、节约披露成本及审计费用。同意公司统一根据中国企业会计准则编制财务报表。

特此公告。

上海复旦微电子集团股份有限公司董事会

2021年8月17日