

# 安集微电子科技（上海）股份有限公司

## 审计委员会对会计师事务所 2024 年度

### 履行监督职责情况报告

安集微电子科技（上海）股份有限公司（以下简称“公司”）聘请了毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“毕马威华振”）作为公司 2024 年度的财务报表及内部控制审计机构。

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规的要求，公司董事会审计委员会对毕马威华振 2024 年度审计履职评估及履行监督职责情况汇报如下：

#### 一、2024 年年审会计师事务所基本情况

##### （一）会计师事务所基本情况

毕马威华振于 1992 年 8 月 18 日在北京成立，于 2012 年 7 月 5 日获财政部批准改制为特殊普通合伙的合伙制企业，更名为毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙），2012 年 7 月 10 日取得工商营业执照，并于 2012 年 8 月 1 日正式运营。

毕马威华振总所位于北京，注册地址为北京市东城区东长安街 1 号东方广场东 2 座办公楼 8 层。

毕马威华振的首席合伙人邹俊，中国国籍，具有中国注册会计师资格。

截至 2024 年 12 月 31 日，毕马威华振有合伙人 241 人，注册会计师 1,309 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 300 人。

毕马威华振 2023 年经审计的业务收入总额超过人民币 41 亿元。其中审计业务收入超过人民币 39 亿元（包括境内法定证券业务收入超过人民币 9 亿元，其他证券业务收入超过人民币 10 亿元，证券业务收入共计超过人民币 19 亿元）。

毕马威华振 2023 年上市公司年报审计客户家数为 98 家，上市公司财务报表审计收费总额为人民币 5.38 亿元。这些上市公司主要行业涉及制造业，金融业，信息传输、软件和信息技术服务业，电力、热力、燃气及水的生产和供应业，交

通运输、仓储和邮政业，批发和零售业，采矿业，房地产业，科学研究和技术服务业，农、林、牧、渔业，租赁和商务服务业，水利、环境和公共设施管理业，以及住宿和餐饮业。毕马威华振 2023 年本公司同行业上市公司审计客户家数为 53 家。

## （二）聘任会计师事务所履行的程序

1、公司审计委员会对毕马威华振在独立性、专业胜任能力等方面做了全面细致的考察，与拟签字会计师进行了深入的沟通，判断其业务能力及对公司所属行业的了解及过往经验。公司审计委员会于 2024 年 4 月 3 日召开会议，审议通过了《关于续聘毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2024 年度审计机构及内控审计机构的议案》，认为毕马威华振具有较强的专业胜任能力和投资者保护能力，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，诚信状况良好，同意提交董事会审议。

2、公司独立董事关于拟续聘毕马威华振的事项做了详细的考察论证，一致认为毕马威华振是一家具有相关证券业的执业资格，在行业中具有较高的信誉和严谨的执业工作态度的审计机构，能够满足公司审计工作要求，能够独立对公司财务状况进行审计。同意将本议案提交公司第三届董事会第九次会议审议。

3、公司于 2024 年 4 月 15 日召开第三届董事会第九次会议，会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过《关于续聘毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2024 年度审计机构及内控审计机构的议案》。

4、公司于 2024 年 5 月 9 日召开 2023 年年度股东大会，会议审议通过《关于续聘毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2024 年度审计机构及内部审计机构的议案》，同意聘用毕马威华振为公司 2024 年度财务审计及内控审计机构，负责为公司提供各项审计及相关服务。聘用期限一年，自 2023 年度股东大会审议通过之日起生效。

## 二、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，审计委员会对毕马威华振作为公司 2024 年度审计机构而履行监督职责的情况如下：

（一）公司审计委员会对毕马威华振在独立性、专业胜任能力等方面做了全面细致的考察，与拟签字会计师进行了深入的沟通，判断其业务能力及对公司所

属行业的了解及过往经验。公司审计委员会于 2024 年 4 月 3 日召开会议，审议通过了《关于续聘毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2024 年度审计机构及内控审计机构的议案》，认为毕马威华振具有较强的专业胜任能力和投资者保护能力，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，诚信状况良好，同意提交董事会审议。

（二）在毕马威华振就公司 2024 年度审计工作开展过程中，审计委员会与毕马威华振项目组展开了充分的沟通与讨论，提出意见和建议，督促其按照工作计划开展审计工作，并对其履职情况进行了评估。2024 年 11 月 19 日，审计委员会通过现场会议形式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开审前沟通会议，对 2024 年度审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通，审计委员会对其中需要关注的问题提出了建议。

（三）2025 年 4 月 3 日，审计委员会通过线上会议和现场会议形式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开工作沟通会议，对 2024 年度审计调整事项、审计结论、审计委员会关注事项进行沟通。审计委员会成员听取了毕马威华振关于公司审计内容相关调整事项、审计过程中发现的问题及审计报告的出具情况等汇报，并对审计发现的问题提出建议。

同日，公司第三届董事会审计委员会第十二次会议以现场结合通讯表决方式召开，审议通过《关于 2024 年年度报告及其摘要的议案》《关于 2024 年度财务决算和 2025 年度预算报告的议案》《关于公司〈2024 年度内部控制评价报告〉的议案》等议案并同意提交董事会审议。

### 三、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、上交所及《公司章程》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

公司审计委员会认为毕马威华振在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2024 年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、

及时。

特此报告！

安集微电子科技（上海）股份有限公司

董事会审计委员会

2025年4月14日