

# 合肥新汇成微电子股份有限公司

## 审计委员会对 2024 年度会计师事务所

### 履行监督职责情况报告

按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等法律法规的要求，合肥新汇成微电子股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职，对天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）2024年度审计工作履行了监督职责，具体情况报告如下：：

#### 一、2024 年度会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》并结合公司2024年度财务报告和内部控制审计报告披露时间安排，天健对公司2024年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计，同时对公司可转债募集资金存放与实际使用情况、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行检查并出具了专项报告。

在执行审计工作的过程中，天健就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项、初审意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。天健审计小组的组成人员完全具备实施本次审计工作的专业知识和从业资格，能够胜任本次审计工作。

经审计，天健认为公司2024年度财务报表在所有重大方面按

照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2024年12月31日的合并及母公司财务状况以及2024年度的合并及母公司经营成果和现金流量；公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。天健出具了标准无保留意见的审计报告。

## 二、对续聘会计师事务所的监督情况

审计委员会严格按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》以及公司《会计师事务所选聘制度》的规定对2024年度会计师事务所续聘工作履行监督职责。公司在确保能够充分了解会计师事务所胜任能力的前提下，采用单一来源采购方式选聘2024年度审计机构。

审计委员会确定了资质条件、执业记录、质量管理水平、工作方案、人力及其他资源配备、审计费用报价、信息安全管理、风险承担能力水平共8个评价要素以及各评价要素的评分标准，公司于2024年3月25日向天健发出书面邀请函，并于2024年4月7日收到天健按照要求提交的全套投标资料。审计委员会根据投标资料对天健专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面进行全面审查。

公司于2024年4月15日召开审计委员会2024年第二次会议以同意3票、反对0票、弃权0票的表决结果审议通过了《关于续聘2024年度会计师事务所的议案》。审计委员会以会议决议形式发表了明确审查意见，认为天健符合公司《会计师事务所选聘制度》规定的资质条件，具备独立性和专业胜任能力，同意续聘天健作为公司2024年度审计机构，并同意将该议案提交董事会审议。

### **三、对审计工作计划的监督情况**

2025年1月10日，公司董事会审计委员会通讯审阅了天健项目组编写的2024年度审计工作计划和初步沟通函，对2024年度审计工作的审计项目团队和时间安排、独立性问题、审计范围、总体审计策略、计划的报告出具时间、所需要的沟通、重点关注领域和审计方案等相关事项进行了监督。

### **四、对审计报告初审意见的监督情况**

2025年3月21日，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行初审后沟通，对2024年度审计基本情况、审定后基本数据、初步确定的关键审计事项、初步审计意见等相关事项进行了沟通。

### **五、对完成审计工作的监督情况**

2025年3月26日，公司审计委员会召开会议审议通过了《关于2024年度内部审计工作报告的议案》并同意将其提交公司董事会审议，议案讨论过程中各位委员就会计师事务所完成审计工作具体情况向公司管理层进行了询问。

### **六、总体评价**

公司董事会审计委员会严格遵守《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等相关法律、法规、规范性文件的要求，充分发挥独立监督职能，对会计师事务所和注册会计师的独立性、资质条件、执业能力等进行了审查，在年审期间与注册会计师进行了充分的联络沟通，密切关注审计计划、人员和时间等资

源配备情况、初审意见情况、项目质量复核情况，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作为公司治理层对会计师事务所的监督职责。

特此报告。

合肥新汇成微电子股份有限公司

董事会审计委员会

2025年3月26日