

# 吉林华微电子股份有限公司

## 2025 年度会计师事务所履职情况评估报告

### 及审计委员会履行监督职责情况报告

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》和《公司章程》等规定和要求，现将 2025 年度会计师事务所履职情况评估报告及审计委员会履行监督职责情况报告，汇报如下：

#### 一、2025 年年审会计师事务所基本情况

##### （一）会计师事务所基本情况

会计师事务所名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称中兴华）

成立日期：1993 年

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层

首席合伙人：李尊农

2025 年度末合伙人数量 212 人；

2025 年度末注册会计师人数 1,084 人；

2025 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 532 人；

2024 年度经审计的收入总额 203,338.19 万元，审计业务收入 154,719.65 万元，证券业务收入 33,220.05 万元。

2024 年上市公司审计客户家数 169 家。上市公司审计客户主要分布于制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、房地产业、采矿业等，审计收费总额 22,208.86 万元。本公司同行业上市公司审计客户 16 家。

##### （二）聘任会计师事务所履行的程序

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等相关文件规定，综合考虑公司业务发展及审计工作的需要，为更好地适应公司未来战略规划，提升公司运营效率，经审慎研究，公司拟变更会计师事务所。

公司聘请长春一汽国际招投标有限公司为此次招标工作提供服务，于 2025 年 10 月

9日在中国招标投标公共服务平台、中国采购与招标网发布了公司2025年度审计服务项目招标公告，并根据相关规定采用公开招标方式对公司2025年审计机构进行选聘，本次中标单位为中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）。

公司于2025年11月6日召开第九届董事会审计委员会第十次会议审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》，审计委员会对中兴华的资质进行了审查，认为：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）具备应有的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性，能够满足公司审计工作需求；公司变更会计师事务所的理由充分、恰当，变更程序合法合规，不存在损害公司及股东利益的情形。因此，同意将公司2025年度审计机构由北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）变更为中兴华会计师事务所（特殊普通合伙），聘期一年，并提交公司董事会审议。

公司分别于2025年11月7日、2025年11月24日召开第九届董事会第十四次会议、2025年第四次临时股东大会，审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》，同意聘任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度财务报表和内部控制的审计机构。

## 二、2025年年审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》和其他执业规范及公司2025年年报工作安排，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2025年度财务报告及2025年12月31日的财务报告内部控制的有效性进行了审计。

在执行审计工作的过程中，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）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。

经审计，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，并出具了相关的审计报告。

## 三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《审计委员会议事规则》等有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）审计委员会对中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其

具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。2025年11月6日，第九届审计委员会第十次会议审议通过《关于聘任会计师事务所的议案》，同意将公司2025年度审计机构由北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）变更为中兴华会计师事务所（特殊普通合伙），聘期一年，并提交公司董事会审议。

（二）2026年3月19日，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师现场沟通，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）向审计委员会汇报年审相关工作情况。当时，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）已完成各母子公司的审计底稿编制。合并报表及合并附注已基本完成，正在整理电子底稿。

（三）2026年4月10日公司第九届董事会审计委员会第十二次会议以通讯方式召开，审议通过公司2025年年度报告、财务决算报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

#### 四、总体评价

公司审计委员会严格遵守相关法律法规和公司内部制度等有关规定，充分发挥专门委员会的作用，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中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）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2025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。

吉林华微电子股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月20日