

炬芯科技股份有限公司

2023 年度会计师事务所的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》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》和《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》等相关规范性文件的规定，以及公司《董事会审计委员会议事规则》的有关规定，现将炬芯科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度会计师事务所的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、2023 年度会计师事务所的履职情况评估报告

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，结合公司 2023 年年报工作安排天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）对公司 2023 年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司募集资金存放与实际使用情况、控股股东及其他关联方资金占用情况等业务情况进行核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、初审意见等与公司董事会审计委员会、独立董事以及公司管理层进行了沟通。

经审查，公司认为天健在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责。

二、审计委员会履行监督职责情况报告

公司董事会审计委员会从专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面对天健进行了审查，认为其具备从事证券业务的资质和为上市公司提供审计服务的经验和能力，遵循《中国注册会计师审计准则》，勤勉尽责，在公司 2023 年度财务报告审计工作中，客观公允地发表了独立审计意见，具备继续为公司提供 2024 年度审计服务的能力和 experience。为保证公司审计工作的一致性和延续性，2023 年 4 月 20 月召开第一届董事会审计委员会第十四次会议审议通

过《关于续聘会计师事务所的议案》。

2024年1月18日，公司董事会审计委员会及全体独立董事与天健的会计师进行了关于2023年年度审计工作的预沟通；

2024年2月2日，公司董事会审计委员会及全体独立董事与天健会计师事务所对2023年度审计报告的初稿意见进行预沟通；

2024年3月22日，公司召开第二届董事会审计委员会第五次会议，审议通过了《关于董事会审计委员会2023年年度履职报告的议案》、《关于2023年度财务决算报告的议案》、《关于2023年年度报告及其摘要的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》等9项议案并同意将其提交董事会审议。

特此报告。

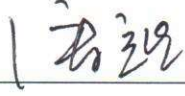
炬芯科技股份有限公司董事会审计委员会

2024年3月22日

(以下无正文)

(本页无正文，为《炬芯科技有限公司 2023 年度会计师事务所的履职情况评估报告及审计委员会履行监督职责情况报告》之签字页)

审计委员会成员：



潘立生


陈军宁

王丽英

2024年3月22日

(本页无正文，为《炬芯科技有限公司 2023 年度会计师事务所的履职情况评估报告及审计委员会履行监督职责情况报告》之签字页)

审计委员会成员：

_____  _____
潘立生 陈军宁 王丽英

2024年3月22日

(本页无正文，为《炬芯科技有限公司 2023 年度会计师事务所的履职情况评估报告及审计委员会履行监督职责情况报告》之签字页)

审计委员会成员：

潘立生

陈军宁



王丽英

2024年3月22日

（本页无正文，为《炬芯科技有限公司 2023 年度会计师事务所的履职情况评估报告及
审计委员会履行监督职责情况报告》之签字页）

审计委员会成员：



韩美云（报告期内换届离
任）

2024年3月22日