

昆山国力电子科技股份有限公司

审计委员会 2023 年度履职情况报告

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》和《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关规范性文件的规定，以及《公司章程》、公司《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，现将昆山国力电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）2023 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第二届董事会审计委员会由 3 名董事组成，分别为独立董事许乃军、独立董事李杨、非独立董事覃奕垚，其中召集人由具有会计专业资格的独立董事许乃军担任。

2023 年 2 月，公司完成了董事会的换届选举工作，公司第三届董事会审计委员会由 3 名董事组成，分别为独立董事陆利康、独立董事卜璐、非独立董事覃奕垚，其中召集人由具有会计专业资格的独立董事陆利康担任。审计委员会的全部成员均具有胜任审计委员会工作职责的专业知识和工作经验，符合相关法律法规及《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》的规定。

二、审计委员会会议召开情况

会议	召开日期	审议事项	决议情况
第三届审计委员会第一次会议	2023 年 4 月 6 日	1、《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》 2、《关于公司 2023 年度财务预算报告的议案》 3、《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》 4、《关于聘任公司 2023 年度审计机构的议案》	一致同意

		5、《关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案》 6、《关于公司董事会审计委员会 2022 年年度履职报告的议案》 7、《关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案》 8、《关于公司会计政策变更的议案》 9、《关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》	
第三届审计委员会第二次会议	2023 年 4 月 26 日	《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》	一致同意
第三届审计委员会第三次会议	2023 年 8 月 28 日	1、《关于公司 2023 年半年度报告及摘要的议案》 2、《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》	一致同意
第三届审计委员会第四次会议	2023 年 10 月 26 日	1、《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》	一致同意

三、审计委员会年度履职情况

1、监督及评估外部审计机构工作

公司董事会审计委员会对公司聘请的容诚会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“容诚会计师事务所”)的工作情况进行了认真的分析和评估,其具有从事证券相关业务的资格,并遵循独立、客观、公正的职业准则,能较好地完成公司委托的审计工作。容诚会计师事务所参与审计的人员均具备实施审计工作所必需的专业知识和相关的职业证书,在审计过程中,认真负责并保持了应有的关注和职业谨慎性,能够胜任公司的审计工作。审计委员会认为,容诚会计师事务所受聘为公司提供审计服务工作中,能够恪尽职守,遵循独立、客观、公正的执业准则,较好地履行了审计机构的责任与义务。

2、监督及评估内部审计工作

报告期内，我们充分发挥专门委员会的作用，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《企业内部控制基本规范》等要求，结合公司实际情况，审计委员会认真审阅、检查了公司的内部审计计划，督促公司按照工作计划认真执行，确保公司规范运作。

3、审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，董事会审计委员会审阅了公司各期财务报告，与公司管理层进行了沟通，认为公司财务报告真实、准确、完整，公允地反映了公司财务状况及经营成果，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项等。

4、评估内部控制的有效性

报告期内，公司按照《证券法》《公司法》等法律法规，持续完善和丰富公司的治理制度和治理结构，根据法规要求，修订及新增了《昆山国力电子科技股份有限公司独立董事专门会议工作制度》等多项制度文件；报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、管理层能够遵循相关法律法规和内部控制制度的规定规范运作，切实保障公司和股东的合法权益。我们认为公司的内部控制运行情况符合有关上市公司治理规范的要求。

5、协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，董事会审计委员会协调公司管理层、审计部、财务部等相关部门与外部审计机构保持了良好沟通，相关部门就公司财务会计规范、内控体系建设等问题征求外部审计机构的意见，并配合外部审计机构开展年度财务报告审计相关工作，促进公司财务和内控规范。

6、对公司关联交易等其他事项的审核

报告期内，审计委员会对公司与关联方发生的日常经营关联交易进行了审查，认为公司与关联方之间 2023 年度日常关联交易均为正常业务所需，遵循了公开、公平、公正的原则，交易价格按照市场公允价格结算，不存在损害公司及中小股东利益的行为，没有影响公司的独立性。

四、总体评价

2023 年度，董事会审计委员会忠实、勤勉地履行了相关法律法规规定的职责，认真审议相关议案，并发挥了指导、协调、监督作用，有效促进了公司内控建设和财务规范，促进了董事会规范决策和公司规范治理。

2024 年，董事会审计委员会将继续切实履行职责，强化对董事会相关事项的事前审核，加强对内部审计工作的指导和与外部审计机构沟通的协调，促进公司财务相关事项的规范化，促进公司内控体系建设更加完善，促进公司规范运作、稳健发展。

昆山国力电子科技股份有限公司董事会审计委员会

2024 年 4 月 24 日