

昆山沪光汽车电器股份有限公司

2024 年度董事会审计委员会履职情况报告

根据《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《董事会审计委员会工作制度》等有关规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真、规范、有效履行审计委员会的职责，在监督及评估内外部审计工作、公司的内部控制等方面切实发挥专业职能。现将公司董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第三届董事会审计委员会由 3 名董事组成：张玉虎先生、陶奕先生和成三荣先生，其中陶奕先生和张玉虎先生均为独立董事，由具有专业会计资格的独立董事张玉虎先生担任召集人（主任委员）。董事会审计委员会的成员资格和构成均符合有关法律法规的规定。

二、审计委员会会议召开情况

报告期内，董事会审计委员会共召开 3 次会议，共审议 18 项事项。全体委员均亲自出席了全部会议。会议具体情况如下：

1、2024 年 4 月 25 日，公司董事会审计委员会召开了 2024 年第一次会议，审议通过了《关于 2023 年度内部控制评价报告的议案》、《关于 2023 年度董事会审计委员会履职情况报告的议案》、《关于 2023 年度审计报告及财务报表的议案》、《关于 2023 年年度报告及其摘要的议案》、《关于 2023 年度财务决算报告的议案》、《关于 2024 年度财务预算报告的议案》、《关于 2023 年度利润分配预案的议案》、《关于 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于 2023 年度日常关联交易确认及 2024 年度日常关联交易预计的议案》、《关于 2024 年度向昆山农商行申请综合授信额度的议案》、《关于 2024 年度对外担保预计的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于 2024 年第一季度报告的议案》、《关于会计师事务所的履职情况评估报告的议案》、《关于审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告的议案》，同意将上述提案提交董事会审议。

2、2024年8月27日，公司董事会审计委员会召开了2024年第二次会议，审议通过了《关于2024年半年度报告及其摘要的议案》、《关于2024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》，同意将上述提案提交董事会审议。

3、2024年10月28日，公司董事会审计委员会召开了2024年第三次会议，审议通过了《关于2024年第三季度报告的议案》，同意将上述提案提交董事会审议。

三、审计委员会年度履职工作情况

(一) 监督及评估外部审计机构工作

审计委员会对公司聘请的2024年度审计机构立信会计师事务所(特殊普通合伙)的审计工作的独立性和专业性进行了调查和评估，认为其具备为上市公司提供审计的资格和能力。为保持审计工作的连续性和稳定性，同意续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2024年度财务及内部控制审计机构。审计委员会认为，审计人员具有较高的业务素质和职业操守，按时完成了公司2024年度审计工作，审计程序合理、合规，审计证据充分适当，审计内容充分、完整，关注了重点审计事项；出具的审计报告客观、公正，符合公司的实际情况，公允地反映了公司2024年度的财务状况、经营成果及内控情况。

(二) 审阅公司的财务报告并发表意见

公司董事会审计委员会认为公司财务报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定，所包含的财务信息从各方面真实地反映了公司报告期的经营管理和财务状况，报告披露的信息真实、准确、完整，不存在重大会计差错调整、不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况。

(三) 评价内部控制的有效性

公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律法规、上海证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的内部控制体系，指导公司内部审计工作。报告期内，公司严格执行各项法律、法规、公司章程以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。因此审计委员会认为公司的内部控制实际运作情况符合上市公司治理规范的要求。

(四) 规范公司关联交易方面的履职情况

报告期，审计委员会密切关注公司关联交易的规范实施、定期审查关联交易协议、同时加强对关联方的识别和管理、监督关联交易的决策程序。认为公司与关

关联方之间 2024 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。董事会对于上述关联交易的审议及表决是在公开、公平、公正的原则下进行的，关联董事进行了回避，符合《公司法》《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的规定。

（五）协调公司经营管理层、内部审计等相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，审计委员会通过定期会议或其他沟通方式，我们充分听取和了解各方的意见，积极协调公司管理层、内部审计部门与外部审计机构及人员的沟通、交流，配合外部审计机构工作，确保充分的审计范围，提高审计效率，保障年度各项审计工作的顺利进行。

就公司年度报告编制与审计相关问题进行沟通，听取年审注册会计师对公司审计情况的汇报，针对审计过程、审计重点关注事项、审计中存在的问题进行深入讨论，提出合理化建议，通过事前、事中、事后充分沟通，督促年度审计会计师保质保量完成审计工作。在日常工作中，加强与公司管理层、审计部与外部审计机构及人员的沟通、交流，有效促进内部审计工作优化，共同发挥监督功能。

四、总体评价

2024 年，公司董事会审计委员会恪尽职守、认真负责地履行了审计委员会的职责，持续优化内部审计及内控管理体系，强化对外部审计的监督与评价，不断提升内部控制的有效性，助力公司高质量发展，切实维护公司整体利益和全体股东的合法权益。

2025 年，我们将继续秉持独立、客观、公正的原则，严格遵循相关法律法规及职业准则，勤勉尽责地履行审计监督职责。进一步完善内部审计机制，提升风险管理水平，强化财务信息的透明度，推动公司治理体系不断优化，确保公司稳健运行，持续为股东创造长期价值。

昆山沪光汽车电器股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 4 月 25 日