

苏州清越光电科技股份有限公司

审计委员会对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况的报告

根据《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和《公司章程》《审计委员会议事规则》等的规定和要求，苏州清越光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）审计委员会本着勤勉尽责的原则，与公司年审会计师事务所保持密切沟通，认真履职，恪尽职守，现就会计师事务所 2023 年度履行监督职责的情况报告如下：

一、2023 年年审会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

公司按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等有关规定，聘任立信会计事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信或立信会计事务所”）为公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构。立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。截至 2023 年末，立信拥有合伙人 278 名、注册会计师 2,533 名、从业人员总数 10,730 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 693 名。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 4 月 18 日召开第一届审计委员会第十四次会议，审议通过《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》。经认真审核相关资料并进行专业研判，审计委员会认为立信的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性、诚信状况等方面能够满足公司对审计机构的要求，能够提供真实、公允的审计服务，同意聘任立信会计事务所为公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构，并同

意将该议案提交公司董事会审议。

公司于 2023 年 4 月 18 日召开第一届董事会第十八次会议，于 2023 年 5 月 23 日召开公司 2022 年度股东大会，审议通过《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，同意聘任立信会计事务所为公司 2023 年财务报告及内部控制审计机构。

二、2023 年年审会计师事务所履职情况

依照《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，立信会计事务所对公司 2023 年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计，并出具了非经营性资金占用及其他关联方资金往来专项说明和营业收入扣除情况专项说明。经审计，立信会计事务所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，公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量；公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。立信会计事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

在执行审计工作的过程中，立信会计事务所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、年度审计重点、舞弊考虑、风险判断、初审意见等与公司审计委员会、管理层进行了沟通。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据相关法律法规和公司制度的有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）2023 年 12 月 29 日，公司召开第二届审计委员会第二次会议，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就公司 2023 年度审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。

（二）2024 年 4 月 9 日，公司召开第二届审计委员会第三次会议，公司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召开工作沟通会议，对 2023 年度审计初步结果进行沟通。

（三）2024 年 4 月 23 日，公司召开第二届审计委员会第四次会议，审议通过公司 2023 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。

综上，公司审计委员会认为立信会计事务所在对公司 2023 年度的财务状况和经营成果的审计、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的监督等方面发挥了重要作用。

四、总体评价

公司审计委员会严格遵守相关法律法规及《公司章程》《审计委员会议事规则》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对会计师事务所专业胜任能力、独立性、投资者保护能力和诚信状况等进行了审查，在年报审计期间与会计师事务所进行充分的讨论和沟通，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立信会计事务所在公司年度审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，提供了真实、公允的审计服务，表现了良好的职业操守和业务素质，审计行为规范有序，出具的审计报告及时、客观、完整、清晰，按时完成了公司 2023 年年报审计相关工作。

苏州清越光电科技股份有限公司

审计委员会

2024 年 4 月 23 日