

创元科技股份有限公司董事会

审计委员会年报工作规程

已经 2008 年 3 月 28 日召开的第五届董事会第四次会议通过

董事会审计委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责公司内部审计、内控制度、外部审计及其沟通、监督，以及审核公司财务信息的事项。

为确保年度报告的真实、准确、完整、及时，充分发挥审计委员会的监督作用，维护审计的独立性，现制定审计委员会年报工作的工作程序：

1、认真审阅公司年度财务报告审计工作计划，并与会计师事务所协商确定年度财务报告审计工作的时间安排。

2、加强与年审注册会计师的沟通和交流，及时了解审计过程中发生的问题，督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告。

3、在注册会计师进场前审阅公司编制的财务会计报表，并出具书面意见。年审中加强与注册会计师的沟通，年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅公司财务会计报表，形成书面意见。

4、审计委员会对年度财务会计报告进行表决，形成决议后提交董事会审核；同时提交会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结和下年度续聘或改聘会计师事务所的建议。

创元科技董事会审计委员会

2008.3.28