

创耀（苏州）通信科技股份有限公司

2024 年度董事会审计委员会履职报告

根据《上市公司独立董事管理办法》《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》和《公司章程》等有关规定，作为创耀（苏州）通信科技股份有限公司（以下简称“公司”）现任审计委员会成员，现就 2024 年履职情况报告如下：

一、审计委员会委员的基本情况

公司第二届董事会审计委员会由徐赞先生（独立董事）、娄爱华先生（独立董事）、赵贵宾先生（董事）3 名成员组成，其中独立董事占审计委员会成员总数的 2/3，主任委员由具有专业会计资格的徐赞先生担任。

二、审计委员会年度履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真审阅相关议案，共召开 4 次会议，具体情况如下：

（1）2024 年 3 月 4 日召开第二届董事会审计委员会第三次会议暨 2023 年年报沟通会，会议沟通了 2023 年年报相关事宜；

（2）2024 年 4 月 24 日召开第二届董事会审计委员会第四次会议，审议通过了《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》《关于 2024 年第一季度报告的议案》《关于 2023 年度董事会审计委员会履职报告的议案》《关于 2023 年度内部控制评价报告的议案》《关于 2023 年度内部审计工作报告》《关于 2023 年度财务决算报告的议案》《关于 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的议案》等 8 项议案；

（3）2024 年 8 月 28 日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 2024 年半年度报告及其摘要的议案》1 项议案；

（4）2024 年 10 月 28 日召开第二届董事会审计委员会第六次会议，审议通过了《关于 2024 年第三季度报告的议案》1 项议案。

三、审计委员会年度履职重点关注事项的情况

（一）监督和评估外部审计机构工作

公司董事会审计委员会对报告期内公司聘请的中汇会计师事务所（特殊普通

合伙) (以下简称“中汇”) 的工作情况进行了认真的分析和评估, 我们认为, 中汇在担任公司 2024 年度财务审计及内控审计机构期间, 严格遵守了国家有关法律法规及注册会计师职业规范的要求, 表现了良好的职业操守和业务素质, 按时完成了公司 2024 年年报审计相关工作, 审计行为规范有序, 出具的审计报告客观、公正、公允地反映了公司财务状况、经营成果及内控情况, 切实履行了财务审计及内控审计机构应尽的职责。

（二）指导内部审计工作

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, 认真审阅、检查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。

（三）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、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, 有关会计政策变更是属于公司根据法律法规或者国家统一的会计制度要求的会计政策变更。

（四）评估内部控制的有效性

报告期内, 董事会审计委员会指导公司内部审计部组织开展内控体系建设, 对开展内部审计工作和完善内控流程给予指导。公司内控制度得到认真执行, 能够有效控制相关经营风险, 保障公司和股东利益。

（五）协调管理层、内部审计部门及相关部门和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、内审部、财务部、证券部等相关部门与外部审计机构保持良好沟通, 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。

四、总体评价和建议

在 2024 年度, 董事会审计委员会秉持忠诚与勤勉的职业精神, 严格遵循相

关法律法规，认真履行各项职责。对提交的议案进行细致审阅，充分发挥指导协调和监督职能，有效推动公司内部控制体系的完善和财务管理的规范化，为董事会规范决策和公司治理提供有力支持。

展望 2025 年，董事会审计委员会将继续坚持审慎、客观、独立的工作原则，以高度的责任心和勤勉态度履行职责。持续对公司董事会及管理层实施有效监督，加强与外部审计机构和财务部门的沟通协作，及时了解公司经营状况和财务动态，以确保公司运营的规范性和健康发展。

特此报告。

审计委员会委员：徐赞、娄爱华、赵贵宾
2025 年 4 月 24 日