

创耀（苏州）通信科技股份有限公司

董事会审计委员会 2023 年年度履职报告

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 2023 年履职情况报告如下：

一、审计委员会委员的基本情况

报告期内，公司董事会任期届满，公司于 2023 年 5 月 15 日召开 2022 年年度股东大会完成董事会成员换届选举工作，同日召开第二届董事会第一次会议，审议通过了《关于设置董事会专门委员会的议案》，选举产生了公司第二届专门委员会成员。公司第一届董事会审计委员会由 3 名董事组成，分别为独立董事徐赞先生（主任委员）、独立董事娄爱华先生、非独立董事王万里先生。公司第二届董事会审计委员会由独立董事徐赞先生（主任委员）、独立董事娄爱华先生、非独立董事王万里先生组成。

公司于 2023 年 10 月 25 日召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于调整第二届董事会审计委员会委员的议案》，同意对第二届董事会审计委员会委员进行调整，公司董事兼副总经理王万里先生不再担任审计委员会委员。调整后的审计委员会委员为：

成员：徐赞先生（主任委员）、娄爱华先生、赵贵宾先生。

审计委员会各成员均具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和管理经验，且符合审计委员会成员应当为不在上市公司担任高级管理人员的董事，其中独立董事应当过半数，并由独立董事中会计专业人士担任召集人的规定。

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 5 次会议，具体情况如下：

（1）2023 年 3 月 6 日召开第一届审计委员会第十四次会议暨 2022 年年报沟通会，会议沟通了 2022 年年报相关事宜；

（2）2023 年 4 月 10 日召开第一届董事会审计委员会第十五次会议，审议

通过了《关于 2022 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》等议案；

(3) 2023 年 4 月 24 日召开第一届董事会审计委员会第十六次会议，审议通过了《2023 年第一季度报告》；

(4) 2023 年 8 月 24 日召开第二届董事会审计委员会第一次会议，审议通过了《关于〈2023 年半年度报告〉及其摘要的议案》；

(5) 2023 年 10 月 25 日召开第二届董事会审计委员会第二次会议，审议通过了《关于〈2023 年第三季度报告〉的议案》。

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 2023 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 2023 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,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。

(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。

(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，对内部审计工作的开展和内控流程的完善给予了指导。经过努力，公司内控制度得到了认真执行，公司在内控框架下进一步细化内部管理制度、完善内控流程，内控体系建设取得良好成效，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、内部审计部、财务部、证券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。

四、总体评价和建议

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。

审计委员会委员：徐赞、娄爱华、赵贵宾

王万里（离任）

2024 年 4 月 24 日