

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



**Fibocom Wireless Inc.**  
**深圳市廣和通無線股份有限公司**  
(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)  
(股份代碼：00638)

## 海外監管公告

本公告由深圳市廣和通無線股份有限公司（「本公司」）根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第 13.10B 條作出。

以下為本公司於深圳證券交易所網站（<http://www.szse.cn>）及巨潮資訊網（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）所發佈之《深圳市廣和通無線股份有限公司審計委員會年度財務報告工作制度》，僅供參閱。

承董事會命  
深圳市廣和通無線股份有限公司  
董事長  
張天瑜

中國，2025 年 11 月 28 日

於本公告日期，本公司董事會成員包括執行董事張天瑜先生、應凌鵬先生及許寧先生；及獨立非執行董事王寧先生、趙靜女士及吳承剛先生。

# 深圳市广和通无线股份有限公司

## 审计委员会年度财务报告工作制度

### 第一章 总则

**第一条** 为了进一步完善深圳市广和通无线股份有限公司（下称“公司”）的治理机制，加强内部控制建设，强化信息披露文件编制工作的基础，充分发挥董事会审计委员会（下称“审计委员会”）在年报编制和披露方面的监督作用，根据法律、法规、公司股票上市地证券监管规则以及《深圳市广和通无线股份有限公司章程》（下称“《公司章程》”）的相关规定，制定本工作制度。

**第二条** 审计委员会在公司年报编制和披露过程中，应当按照有关法律、行政法规、公司股票上市地证券监管规则及《公司章程》等相关规定，认真履行职责和义务，勤勉尽责的开展工作，维护公司整体利益。

### 第二章 审计委员会年度财务报告工作管理制度

**第三条** 每个会计年度结束后 40 日内，公司管理层应当向审计委员会汇报公司本年度的生产经营情况和投、融资活动等重大事项的进展情况，公司财务总监应当向审计委员会汇报本年度的财务状况和经营成果情况，审计委员会应当对有关重大问题进行实地考察。

**第四条** 审计委员会应当对公司拟聘的会计师事务所是否具备证券、期货相关业务资格，以及为公司提供年报审计的注册会计师（以下简称“年审注册会计师”）的从业资格进行检查。

**第五条** 审计委员会在续聘下一年度年审会计师事务所时，应对年审注册会计师完成本年度审计工作情况及其执业质量做出全面客观的评价，达成肯定性意见后，提交董事会通过并召开股东会决议；形成否定性意见的，应改聘会计师事务所。

**第六条** 如果发生改聘年审会计师事务所事宜，审计委员会应约见前任和拟

改聘会计师事务所，对双方的执业质量做出合理评价，并在对公司改聘理由的充分性作出判断的基础上，将意见提交董事会决议通过。董事会审议通过后，公司召开股东会做出决议，并通知被改聘的会计师事务所参会，在股东会上陈述自己的意见。

**第七条** 公司年度财务报告审计工作的时间安排由公司审计委员会、财务总监与负责公司年度审计工作的会计师事务所三方协商确定。

**第八条** 公司财务总监应在年审注册会计师进场审计前向审计委员会书面提交本年度审计工作安排及其他相关材料。

**第九条** 审计委员会应当在年审注册会计师进场前审阅公司编制的财务会计报表，形成书面意见。

**第十条** 在年审注册会计师进场前，审计委员会就审计计划、审计小组的人员构成、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法以及本年度的审计重点与年审注册会计师进行沟通，并评估年审注册会计师完成年度财务报表审计业务能力、独立性、及时性，并形成书面记录。

**第十一条** 审计委员会应在年审注册会计师进场后加强与年审注册会计师的沟通。

**第十二条** 在年审注册会计师出具初步意见审计后、正式审计意见前，公司应当安排审计委员与年审注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题，审计委员会应当履行会面监督职责。

**第十三条** 审计委员会应督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告，并以书面意见形式记录督促的方式、次数、结果以及相关负责人的签字确认。

**第十四条** 审计委员会应对审计后的财务会计报告进行表决，形成决议后提交董事会审核；同时，审计委员会还应向董事会提交会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘或改聘会计师事务所的决议。

**第十五条** 公司指定董事会秘书负责协调审计委员会与会计师事务所以及公司管理层的沟通，积极为审计委员会履行上述职责创造必要条件。

**第十六条** 在年度报告编制和审议期间，审计委员会委员负有保密义务。在年度报告披露前，严防泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为发生，在年报披露前十五日内和年度业绩预告、业绩快报披露前五日内，审计委员会委员不得买卖公司股票。

**第十七条** 与上述年报工作有关的沟通、意见或建议均应书面记录并由当事人签字，公司存档保管。

### 第三章 附则

**第十八条** 本制度未尽事宜或或与现行的法律、法规、公司股票上市地证券监管规则及《公司章程》的规定相抵触的，应当依照有关法律、法规、公司股票上市地证券监管规则、《公司章程》的规定执行。

**第十九条** 本制度由公司董事会负责解释。

**第二十条** 本制度由自公司董事会审议通过之日起生效并实施，修改时亦同。

深圳市广和通无线股份有限公司

2025 年 11 月