

证券代码：874739
券

证券简称：创世云

主办券商：开源证

北京创世云科技股份有限公司 审计委员会2025年度履职情况报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

一、 审计委员会基本情况

公司第二届董事会审计委员会由独立董事孙燕红、独立董事刘克选、公司董事李电森3名成员组成，召集人独立董事孙燕红为会计专业人士，符合相关法律法规及公司制度对审计委员会专业性和独立性的要求，全体委员均具备履行审计监督职责的专业能力。

二、 会议召开情况

2025年度，审计委员会没有召开会议。审计委员会于2025年12月8日设立，在此之前由公司监事会履行职责。

三、 主要履职情况

（一） 承接原监事会职能，完善公司治理架构

根据2025年7月1日起实施的《公司法》以及中国证券监督管理委员会发布的《关于新〈公司法〉配套制度规则实施相关过渡期安排》等法律法规及规范性文件的相关规定，公司于2025年12月8日召开第二届董事会第十四次会议，审议通过《关于取消监事会并修订〈公司章程〉的议案》、《关于设置审计委员会并制定相关工作细则的议案》，公司不再设置监事会，监事会的职权由董事会审计委员会行使。审计委员会已全面承接并行使《公司法》规定的监事会职权，进一步完善由公司股东会、董事会、审计委员会和高级管理人员组成的权责明确、制衡有效的现代化治理架构，有效保障公司治理的规范化运行。

（二） 审阅财务报告，保障财务信息披露质量

2025年度，审计委员会本期完成设立，立足专业监督定位，明晰财务报告审核相关工作职责。聚焦公司财务报表、财务会计报告及定期报告等各类财务信息文件，以《企业会计准则》与监管相关规定为履职准则，常态化开展财务信息监督检查工作，严守财务信息披露质量底线，确保财务信息能够真实、准确、完整反映公司经营及财务状况。

（三）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，审计委员会设立后，认真履行对外部审计机构的监督管理职责。针对公司聘请会计师事务所相关事项，委员会依法依规进行专项审议与审慎评估。经核查，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴华”）独立性完备、专业胜任能力充足，能够严格依据审计准则开展审计执业工作。

（四）指导内部审计工作，强化内控体系建设

报告期内，公司审计委员会积极督导公司内部审计部门的工作，定期听取并审阅由内审部按季度提交的工作报告，持续监督公司内部控制制度建设、修订与执行落地情况。

（五）审核公司关键治理事项，维护股东权益

报告期内，审计委员会充分发挥专业监督职能，重点监督财务决算、预算的使用情况等重要事项，确保相关决策程序合规，切实保护中小股东利益。

四、总体评价

2025年度，公司审计委员会严格恪守相关法律法规、监管规则及《公司章程》的规定，秉持独立、客观、审慎、公正的履职原则，勤勉履行各项监督与审查职能，切实维护了公司及全体股东的合法权益，有效保障公司财务信息质量、内部控制有效性及治理规范运作。

2026年度，审计委员会将继续严格遵循监管要求与履职准则，不断提升履职效能，持续提升公司规范治理水平，切实维护公司及全体股东的合法权益，助力公司持续健康、高质量发展。

北京创世云科技股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月23日