

# 深圳市朗科智能电气股份有限公司

## 董事会审计委员会工作细则

(2017年3月23日经公司第二届董事会第七次会议修订)

### 第一章 总则

**第一条** 为强化董事会决策功能，做到事前审计、专业审计，确保对公司财务收支和各项经营活动的有效监督，完善公司治理结构，公司特设董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”），作为负责公司内外部审计、监督和核查工作的专门机构。

**第二条** 为确保审计委员会规范、高效的开展工作，公司董事会根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳市朗科智能电气股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）等有关规定，特制订本工作细则。

**第三条** 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、外部审计的沟通、监督和核查工作。

**第四条** 本细则所称高级管理人员是指董事会聘任的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人及公司章程规定的其他高级管理人员。

### 第二章 人员组成

**第五条** 审计委员会成员由三名董事组成，独立董事占两名，委员中至少有一名独立董事为专业会计人士。

**第六条** 审计委员会委员由董事长、二分之一以上独立董事或者全体董事的三分之一提名，经董事会表决，过半数以上同意。

**第七条** 审计委员会设召集人一名，由独立董事委员担任，报董事会批准，负责主持委员会工作。

审计委员会召集人负责召集和主持审计委员会会议，当召集人不能或无法履行职责时，由其指定一名其他委员代行职权；召集人既不履行职责，也不指定其他委员代行职责时，任何一名委员均可将有关情况向公司董事会报告，由公司董事会指定一名委员履行审计委员会召集人职责。

**第八条** 审计委员会任期与董事会一致，委员任期届满，连选可以连任。审计委

委员会委员任期届满前，除非出现《公司法》、《公司章程》或本议事规则规定的不得任职情形，不得被无故解除职务。期间如有审计委员会委员不再担任公司董事职务，自动失去审计委员会委员资格。并由委员会根据上述第五至第六条规定补足委员人数。

**第九条** 委员有下列情形之一的，董事会予以免除其资格：

- （一）违反法律、法规、规章和委员会纪律的；
- （二）未尽勤勉之责，两次无故缺席委员会会议或三次不能对应审核事项出具意见的；
- （三）本人提出书面辞职申请或任期内因职务变动不宜继续担任委员的；
- （四）不宜担任委员会委员的其他情形。

**第十条** 审计委员会下设审计工作组为日常办事机构，负责日常工作联络和会议组织等工作。

### 第三章 职责权限

**第十一条** 审计委员会的主要职责权限：

- （一）提议聘请或更换外部审计机构；
- （二）监督公司的内部审计制度及其实施；
- （三）负责内部审计与外部审计之间的沟通；
- （四）审核公司的财务信息及其披露；
- （五）审查公司内控制度，对重大关联交易进行审计；
- （六）公司董事会授予的其他事宜。

**第十二条** 审计委员会对董事会负责，委员会的提案提交董事会审议决定。审计委员会应配合监事会的监事审计活动。

### 第四章 会议的召开与通知

**第十三条** 审计委员会分为定期会议和临时会议。在每一个会计年度结束后的四个月内，审计委员会应至少召开一次定期会议。

**第十四条** 出现下列情形之一的，召集人应于事实发生之日起三日内签发召开临时会议的通知：

- （一）董事会提议；

- (二) 召集人提议;
- (三) 两名以上委员提议;
- (四) 董事长提议。

**第十五条** 审计委员会会议可采用现场会议形式,也可采用非现场会议的通讯表决方式。

**第十六条** 审计委员会定期会议应于会议召开前5日(不包括开会当日)发出会议通知,临时会议应于会议召开前1日(不包括开会当日)发出会议通知。

**第十七条** 审计委员会会议通知应至少包括以下内容:

- (一) 会议的地点和时间;
- (二) 会议期限;
- (三) 会议议程、讨论事项及相关详细资料;
- (四) 会议联系人及联系方式;
- (五) 发出通知的日期。

**第十八条** 审计委员会会议可采用传真、电子邮件、电话、以专人送达等方式进行通知。采用电话、电子邮件等快捷通知方式时,若自发出通知之日起1日内未接到书面异议,则视为被通知人已收到会议通知。

## 第五章 议事和表决程序

**第十九条** 审计工作组负责做好审计委员会决策的前期准备工作,提供公司有关方面的书面资料:

- (一) 公司相关财务报告;
- (二) 内外部审计机构的工作报告;
- (三) 外部审计合同及相关工作报告;
- (四) 公司对外披露信息情况;
- (五) 公司重大关联交易审计报告;
- (六) 其他相关事宜。

**第二十条** 审计委员会会议,对审计工作组提供的报告进行评议,并将相关书面决议材料呈报董事会讨论:

- (一) 外部审计机构工作评价,外部审计机构的聘请及更换;
- (二) 公司内部审计制度是否已得到有效实施,公司财务报告是否全面真实;

(三) 公司的对外披露的财务报告等信息是否客观真实, 公司重大的关联交易是否合乎相关法律法规;

(四) 公司内财务部门、审计部门包括其负责人的工作评价;

(五) 其他相关事宜。

**第二十一条** 审计委员会会议应由三分之二以上的委员(含三分之二)出席方可举行。

**第二十二条** 每一名委员有一票的表决权; 会议做出的决议, 必须经全体委员的过半数通过, 审计委员会会议表决方式为举手表决或投票表决。

**第二十三条** 审计委员会委员可以亲自出席会议, 也可以委托其他委员代为出席会议并行使表决权。

**第二十四条** 审计委员会委员委托其他委员代为出席会议并行使表决权的, 应向会议主持人提交授权委托书, 委托书应载明代理人的姓名、代理事项、权限和有效期限, 并有委托人签名或盖章。代为出席会议的委员应当在授权范围内行使委托委员的权利。授权委托书应不迟于会议表决前提交给会议主持人。

**第二十五条** 审计工作组成员可列席审计委员会会议, 董事会秘书应列席审计委员会会议。必要时亦可邀请公司董事、监事及其他高级管理人员列席会议。

**第二十六条** 如有必要, 审计委员会可以聘请中介机构为其决策提供专业意见, 费用由公司支付。

**第二十七条** 审计委员会会议的召开程序、表决方式和会议通过的议案必须遵循有关法律、法规、《公司章程》及本办法的规定。

**第二十八条** 审计委员会会议应当有记录, 出席会议的委员应当在会议记录上签名; 会议记录由董事会秘书备案保存。在公司存续期间, 保存期为10年。

**第二十九条** 会议记录应至少包括以下内容:

- (一) 会议召开的日期、地点和召集人姓名;
- (二) 出席会议的人员, 受他人委托出席会议的应特别说明;
- (三) 会议议程;
- (四) 委员发言要点;
- (五) 每一决议事项或议案的表决结果;
- (六) 其他应当在会议记录中说明和记载的事项。

**第三十条** 出席会议的委员均对会议所议事项有保密义务, 不得擅自披露有关信

息。

## 第六章 附 则

**第三十一条** 本工作细则自董事会通过之日起生效并实施。

**第三十二条** 本工作细则未尽事宜，按国家有关法律、法规和公司章程的规定执行；本细则如与国家日后颁布的法律、法规或经合法程序修改后的公司章程相抵触时，按国家有关法律、法规和公司章程的规定执行，并立即修订，报董事会审议通过。

**第三十三条** 本细则解释权归属公司董事会。

深圳市朗科智能电气股份有限公司董事会

二〇一七年三月二十三日