

# 深圳市兆驰股份有限公司

## 董事会审计委员会工作条例

### 第一章 总 则

**第一条** 为强化深圳市兆驰股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会决策能力，做到事前审计、专业审计，确保董事会对经理层的有效监督，进一步完善公司治理结构，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《上市公司治理准则》、公司章程及其他有关规定，公司特设立董事会审计委员会，并制定本工作条例。

**第二条** 董事会审计委员会是董事会按照股东大会决议设立的专门工作机构，主要负责公司内部和外部审计的沟通、监督和核查工作。

### 第二章 人员组成

**第三条** 审计委员会成员由三名董事组成，其中独立董事占多数，委员中至少有一名独立董事为会计专业人士。

本条所称“会计专业人士”是指具备丰富的会计专业知识和经验，并至少符合下列条件之一：

- （一）具备注册会计师资格；
- （二）具有会计、审计或者财务管理专业的高级职称、副教授或以上职称、博士学位。

**第四条** 审计委员会委员（以下简称“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以上提名，并由董事会选举产生。

**第五条** 审计委员会设主任委员（召集人）一名，由董事会指定的会计专业独立董事担任，负责主持委员会工作。主任委员不能履行职务或不履行职务的，由半数以上委员共同推举一名委员代履行职务。

**第六条** 审计委员会委员任期与董事会董事任期一致，委员任期届满，连选

可以连任。期间如有委员不再担任公司董事职务，自动失去委员资格，并根据上述第三条至第五条的规定补足委员人数。

**第七条** 审计委员会委员可以在任期届满以前提出辞职，委员辞职应当向董事会提交书面辞职报告，辞职报告经董事会批准后方能生效，且在补选出的委员就任前，原委员仍应当依照本工作条例的规定，履行相关职责。

**第八条** 审计委员会以公司内审部为日常办事机构，负责日常工作联络和会议组织等工作。

### 第三章 职责权限

**第九条** 审计委员会的主要职责权限为：

- （一）监督及评估外部审计工作，提议聘请或更换外部审计机构；
- （二）指导和监督公司的内部审计制度及其实施；
- （三）审核公司的财务信息及其披露；
- （四）监督及评估公司的内部控制；
- （五）监督及评估内部审计工作，负责内部审计与外部审计的协调；
- （六）至少每季度召开一次会议，审议内部审计部门提交的工作计划和报告等；
- （七）审查和评价公司重大关联交易；
- （八）相关法律法规、公司章程和董事会授权的其他事项。

**第十条** 审计委员会对董事会负责，审计委员会的提案提交董事会审议。审计委员会应配合监事会的监事审计活动。

### 第四章 决策程序

**第十一条** 公司内审部负责做好审计委员会决策的前期准备工作，提供会议所需的有关资料：

- （一）公司相关财务报告；
- （二）内外部审计机构的工作报告；

- (三) 外部审计机构的合同、专项审核及相关审核报告；
- (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。

**第十二条** 审计委员会会议对内审部提供的报告进行评议，并将相关书面议案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) 公司内审部门包括其负责人的工作评价；
- (五) 其他相关事宜。

## 第五章 议事规则

**第十三条** 审计委员会的议事方式包括会议审议和传阅审议两种。会议审议是主要的议事形式。重大事项的审议采用会议方式。由于特殊原因不能召集会议时，可以采用传阅审议的方式进行。会议审议采用举手表决或投票表决，传阅审议采用通讯表决。

**第十四条** 审计委员会必须每季度至少召开一次，并于会议召开前三日通知全体委员，会议由主任委员召集和主持，主任委员不能出席时可委托其他一名委员（独立董事）主持。

主任委员或三分之二以上的委员提议时，审计委员会可以召开临时会议。因情况紧急，需要尽快召开会议的，可以不受会议召开前三日通知的限制。

**第十五条** 审计委员会会议应由三分之二以上的委员出席方可举行；委员因故不能出席，可以书面委托其他委员出席会议并代为表决。委员未出席审计委员会会议，亦未委托代表出席的，视为放弃在该次会议上的投票权。

**第十六条** 每一位委员有一票的表决权，会议作出的决议，必须经全体委员

过半数通过。

**第十七条** 会议表决事项与某位委员有利害关系时，该委员应予以回避，且无表决权。

**第十八条** 审计委员会召开会议时可以邀请公司其他董事、监事及高级管理人员列席会议。

**第十九条** 审计委员会委员及列席审计委员会会议的人员对会议负有保密义务，不得擅自披露有关信息。

**第二十条** 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。

**第二十一条** 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、行政法规、公司章程及本工作条例的规定。

**第二十二条** 审计委员会会议应当有会议记录，并由出席会议的委员和记录人签字。会议记录由董事会秘书保存。保存期限至少为十年。

**第二十三条** 审计委员会会议通过的议案及表决结果应以书面形式报告公司董事会。

## 第六章 附 则

**第二十四条** 本工作条例未尽事宜，公司应当依照国家有关法律、法规、规范性文件及公司章程的规定执行。本条例如与国家法律、法规或公司章程相抵触时，应按国家有关法律、法规及公司章程的规定执行。

**第二十五条** 本工作条例经董事会审议通过后生效，修改时亦同。

**第二十六条** 本工作条例由公司董事会负责解释。

深圳市兆驰股份有限公司

董 事 会

二〇一九年八月二十三日