

南方电网储能股份有限公司 董事会审计委员会议事规则

（第八届董事会第十次会议审议通过）

2023年7月

目 录

第一章 总则	3
第二章 人员组成	3
第三章 职责权限	4
第四章 工作方式	5
第五章 议事规则	6
第六章 会议决议和会议记录	7
第七章 附则	8

南方电网储能股份有限公司

董事会审计委员会会议事规则

第一章 总 则

第一条 为强化南方电网储能股份有限公司（以下简称“公司”）董事会决策功能，确保董事会对经理层的有效监督，完善公司治理结构，根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号-规范运作》、《南方电网储能股份有限公司章程》（以下简称“公司章程”）及其他有关规定，公司特设立董事会审计委员会，并制订本议事规则。

第二条 审计委员会是公司董事会下设的专门委员会，对董事会负责，向董事会报告工作。审计委员会委员应当勤勉尽责，切实有效地监督、评估公司内外部审计工作，促进公司建立有效的内部控制并提供真实、准确、完整的财务报告。

第二章 人员组成

第三条 审计委员会委员由三名或者以上董事组成，其中独立董事应当占多数。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以上提名，并由公司董事会选举产生。审计委员会委员应当具备履行审计委员

会工作职责的专业知识和经验。

第四条 审计委员会设召集人一名,由独立董事担任,负责主持委员会工作。审计委员会召集人须为会计专业人士。

第五条 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。期间如有委员不再担任公司董事职务,自动失去委员资格,董事会应根据《公司章程》及本规则增补新的委员。

第六条 审计委员会日常工作机构设在公司审计管理职能部门,负责日常工作联络和会议组织等工作。

第三章 职责权限

第七条 审计委员会的主要职责权限:

(一) 监督及评估外部审计机构工作,提议聘请或者更换外部审计机构,审核外部审计机构的审计费用及聘用条款;

(二) 监督及评估内部审计工作;

(三) 审阅公司的财务报告并对其真实性、准确性和完整性发表意见;

(四) 监督及评估公司的内部控制,审核需要提交董事会审议的关联交易事项;

(五) 协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通;

(六) 推进企业法治工作建设;

(七) 董事会授权的其他事宜及相关法律法规中涉及的

其他事项。

审计委员会应当就其认为必须采取的措施或者改善的事项向董事会报告，并提出建议。

第八条 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审计活动。

第四章 工作方式

第九条 审计管理职能部门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）公司相关法治工作报告；
- （七）其他相关事宜。

第十条 审计委员会会议对审计管理职能部门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或者更换；

（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) 公司内部控制的建立和实施情况评价；
- (五) 公司审计部门包括其负责人的工作评价；
- (六) 其他相关事宜。

第五章 议事规则

第十一条 审计委员会会议每年至少召开四次，应当在会议召开前三天通知全体委员。会议可以采取现场、通讯或现场和通讯相结合的方式召开。会议由召集人主持，召集人不能出席时可委托其他独立董事委员主持。

情况紧急的，经全体委员一致同意，可以豁免上述提前通知的要求。

第十二条 审计委员会会议应由三分之二以上的委员出席方可举行；每一名委员有一票的表决权，表决方式为举手表决或投票表决；会议做出的决议，必须经全体委员过半数通过。

第十三条 审计委员会委员应当亲自出席会议，并对审议事项表达明确的意见。委员因故不能亲自出席会议时，可提交由该委员签字的授权委托书，委托其他委员代为出席并发表意见。授权委托书须明确授权范围和期限。每一名委员最多接受一名委员委托。独立董事委员因故不能亲自出席会议的，应委托其他独立董事委员代为出席。

第十四条 必要时可邀请公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员列席审计委员会会议。

第十五条 审计委员会委员中若与会议讨论事项存在利

害关系，须予以回避。

第十六条 审计委员会会议的召开程序、表决方式和会议通过的议案须符合有关法律、法规、《公司章程》及本议事规则的规定。

第六章 会议决议与会议记录

第十七条 每项议案获得规定的有效表决票数后，经会议主持人宣布即形成审计委员会决议。

第十八条 审计管理职能部门或审计委员会委员应及时将会议决议有关情况向公司董事会提交。

第十九条 审计委员会会议由审计管理职能部门作出书面记录，出席会议的委员应当在会议记录上签名。会议记录由公司董事会秘书保存，或移交档案管理部门保管。在公司存续期间，保存期不得少于十年。

第二十条 审计委员会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）出席会议人员的姓名，受他人委托出席会议的应特别注明；
- （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方式和载明赞成、反对或弃权的票数的表决结果；
- （六）其他应当在会议记录中说明和记载的事项。

第二十一条 出席、列席会议的人员均对会议所议事项

负有保密义务，不得擅自披露有关信息。

第七章 附 则

第二十二条 本议事规则未尽事宜，按国家有关法律、行政法规或规范性文件及《公司章程》的有关规定执行。本议事规则如与《公司章程》的规定相抵触，以《公司章程》的规定为准。

第二十三条 本议事规则由董事会审计委员会负责解释，经董事会批准后生效。