

金利华电气股份有限公司

审计委员会议事规则

(经第五届董事会第二十五次会议通过)

二〇二三年 三月

金利华电气股份有限公司

审计委员会议事规则

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，确保金利华电气股份有限公司（以下简称“公司”）董事会对经营管理层的有效监督，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》等法律、行政法规、规范性文件以及《金利华电气股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的有关规定，公司特设立董事会审计委员会，并制定本细则。

第二条 审计委员会是公司董事会的下设专门机构，主要负责审查公司内部控制及其实施情况的有效性，对公司内部审计工作结果进行审查和监督，以及与内部审计主任和外部审计师的独立沟通、监督和核查工作，向董事会报告工作并对董事会负责。

第三条 审计委员会所作决议，必须遵守《公司章程》、本议事规则及其他有关法律、法规的规定；审计委员会决议内容违反《公司章程》、本议事规则及其他有关法律、法规的规定，该项决议视为无效决议；审计委员会决策程序违反《公司章程》、本议事规则及其他有关法律、法规的规定的，自该决议作出之日起 60 日内，有关利害关系人可向公司董事会提出撤销该项决议。

第二章 人员组成

第四条 审计委员会成员由三名董事组成，其中至少包括两名独立董事，至少有一名独立董事为会计专业人士。

第五条 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，并由董事会选举产生。

第六条 审计委员会设主任一名，由独立董事中的会计专业人士担任。负责主持委员会工作；主任委员在委员内选举，并报请董事会批准。

第七条 审计委员会主任负责召集和主持审计委员会会议，当审计委员会主

任不能或无法履行职责时，由其指定一名其他委员代行其职责；审计委员会主任既不履行职责，也不指定其他委员代行其职责时，其余两名委员可协商推选其中一名委员代为履行审计委员会主任职责。

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。期间如有委员不再担任公司董事职务，自动失去委员资格，并由委员会根据上述第四至第六条规定补足委员人数。

第九条 审计委员会委员必须符合下列条件：

（一）不具有《公司法》或《公司章程》规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员的禁止性情形；

（二）最近三年内不存在被证券交易所公开谴责或宣布为不适当人选的情形；

（三）最近三年不存在因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚的情形；

（四）具备良好的道德品行，具有财务、会计、审计等相关专业知识或工作背景；

（五）符合有关法律、法规或《公司章程》规定的其他条件。

第十条 不符合前条规定的任职条件的人员不得当选为审计委员会委员。

审计委员会委员在任职期间出现前条规定的不适合任职情形的，该委员应主动辞职或由公司董事会予以撤换。

第十一条 审计委员会委员任期与同届董事会董事的任期相同。审计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之情形，不得被无故解除职务。

第三章 职责权限

第十二条 审计委员会负责对公司的财务收支和经济活动进行内部审计监督，主要行使下列职权：

（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) 审核公司的财务报告及其披露并对其发表意见;
- (五) 协助制定和审查公司内控制度, 对重大关联交易进行审计;
- (六) 配合公司监事会进行监事审计活动;
- (七) 公司董事会授予的其他事宜。

第十三条 审计委员会对本议事规则前条规定的事项进行审议后, 应形成审计委员会会议决议连同相关议案报送董事会。

第十四条 审计委员会委员有权查阅下述相关资料:

- (一) 公司的定期报告;
- (二) 公司财务报表及其审计报告;
- (三) 公司的公告文件;
- (四) 公司股东大会、董事会、监事会、经理办公会会议决议及会议记录;
- (五) 公司签订的重大合同;
- (六) 审计委员会委员认为必要的其他相关资料。

第十五条 审计委员会委员对于了解到的公司相关信息, 在该等信息尚未公开之前, 负有保密义务。

第十六条 审计委员会履行职责时, 公司相关部门应给予配合, 所需费用由公司承担。

第四章 会议的召开与通知

第十七条 审计委员会会议分为定期会议和临时会议, 例会每年至少召开四次, 每季度召开一次, 临时会议由审计委员会委员提议召开。定期会议需在会议召开5日以前通知全体委员, 临时会议需至少在会议召开1日以前通知全体委员。

公司董事、审计委员会主任或两名委员可要求召开审计委员会临时会议。

第十八条 审计委员会定期会议主要对公司每季度财务数据及内部审计工作情况进行审查。

除前款规定的内容外, 审计委员会定期会议还可以讨论职权范围内且列明于会议通知中的任何事项。

第十九条 审计委员会会议表决方式为举手表决或投票表决，会议可以采取通讯表决的方式召开。

如采用通讯表决方式，则审计委员会委员在会议决议上签字者即视为出席了相关会议并同意会议决议内容。

第二十条 审计委员会会议通知应至少包括以下内容：

- （一）会议召开时间、地点；
- （二）会议期限；
- （三）会议需要讨论的议题；
- （四）会议联系人及联系方式；
- （五）会议通知的日期。

第五章 议事与表决程序

第二十一条 审计委员会应由三分之二以上的委员（含三分之二）出席方可举行。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；会议作出的决议，必须经全体委员的过半数通过。

第二十二条 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。审计委员会委员每次只能委托一名其他委员代为行使表决权。

第二十三条 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。授权委托书应至迟于会议表决前提交给会议主持人。

第二十四条 授权委托书应至少包括以下内容：

- （一）委托人姓名；
- （二）被委托人姓名；
- （三）代理委托事项；
- （四）对会议议题行使投票权的指示（赞成、反对、弃权）以及未做具体指示时，被委托人是否可按自己意思表决的说明；
- （五）授权委托的期限；
- （六）授权委托书签署日期。

(七) 授权委托书应由委托人和被委托人签名。

第二十五条 审计委员会委员既不亲自出席会议，亦未委托其他委员代为出席会议的，视为未出席相关会议。

审计委员会委员连续两次不出席会议的，视为不能适当履行其职权，公司董事会可以撤销其委员职务。

第二十六条 审计委员会会议对所议事项采取集中审议、依次表决的规则，即全部议案经所有与会委员审议完毕后，依照议案审议顺序对议案进行逐项表决。

第二十七条 审计委员会如认为必要，可以召集与会议议案有关的其他人员列席会议介绍情况或发表意见，但非审计委员会委员对议案没有表决权。

第二十八条 出席会议的委员应本着认真负责的态度，对议案进行审议并充分表达个人意见；委员对其个人的投票表决承担责任。

第六章 会议决议和会议记录

第二十九条 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。

第三十条 审计委员会会议通过的议案及表决结果，应以书面形式报公司董事会。

第三十一条 审计委员会会议应当有书面记录，出席会议的委员和会议记录人应当在会议记录上签名。出席会议的委员有权要求在记录上对其在会议上的发言作出说明性记载。

第三十二条 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结果（表决结果应载明赞成、反对或弃权的票数）；

(六) 其他应当在会议记录中说明和记载的事项。

第三十三条 出席会议的委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

第三十四条 除非另有规定，本议事规则所称“以上”、“以下”等均包含本数。

第三十五条 本议事规则未尽事宜，依照国家法律、法规、《公司章程》等规范性文件的有关规定执行。

第三十六条 本议事规则与《公司章程》的规定如发生矛盾，以《公司章程》的规定为准。

第三十七条 本议事规则自公司董事会审议通过之日起生效执行，修改时亦同。

第三十八条 本议事规则由公司董事会负责解释。

金利华电气股份有限公司董事会

2023年3月17日