

证券代码：874379

证券简称：舒友仪器

主办券商：国金证券

## 浙江舒友仪器设备股份有限公司

## 审计委员会工作细则

## （北交所上市后适用）

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、 审议及表决情况

2024年9月11日，公司召开了第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于制定公司在北交所上市后适用的无需提交股东大会审议的相关治理制度的议案》，表决结果为同意7票，反对0票，弃权0票。

## 二、 制度的主要内容，分章节列示：

## 浙江舒友仪器设备股份有限公司

## 审计委员会工作细则

## （北交所上市后适用）

## 第一章 总则

**第一条** 为完善公司法人治理结构，促进公司自身规范高效地运作，最大限度地规避财务和经营风险，确保各委员独立、诚信、勤勉地履行自己的职责，根据《上市公司治理准则》等有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，公司特设立董事会审计委员会，并制定本细则。

**第二条** 审计委员会是设在董事会下的一个专门委员会，经股东会批准后成立。

**第三条** 审计委员会必须遵守《公司章程》，在董事会授权的范围内独立行使职权，并直接向董事会负责。

**第四条** 审计委员会通过内审部门实现其对董事会、投资者以及其他与组织有利益关系的外部组织的义务。审计委员会对内审部门的工作进行指导、协调、监督和检查。

**第五条** 公司董事会审计委员会负责审核公司财务信息及其披露、监督及评估内外部审计工作和内部控制。

## 第二章 审计委员会的产生与组成

**第六条** 审计委员会由三名委员组成，设主任委员一名。

**第七条** 审计委员会委员应当为不在公司担任高级管理人员的董事，其中独立董事应当过半数。

**第八条** 审计委员会的委员由董事会选举产生。主任委员由会计专业的独立董事担任，经审计委员会选举产生，负责主持委员会工作。

**第九条** 审计委员会任期与董事会一致，可以连选连任。在委员任职期间，如有委员不再担任公司董事职务，自动失去委员资格，并由董事会根据本细则规定补足委员人数。在委员任职期间，董事会不能无故解除其职务。

**第十条** 委员连续二次未能亲自出席会议，也未能以书面形式向委员会提交对会议议题的意见报告，视为不能履行职责，委员会应当建议董事会予以撤换。

## 第三章 审计委员会的职责权限

**第十一条** 审计委员会应当行使下列职权：

- 提议聘请或更换外部审计机构；
- 指导和监督公司的内部审计制度及其实施；
- 负责内部审计与外部审计之间的沟通；
- 审核公司的财务信息及其披露；
- 审查公司的内控制度，组织对重大关联交易进行审计；
- 董事会授予的其他职权。

**第十二条** 下列事项应当经审计委员会全体成员过半数同意后，提交董事会

审议：

- （一）披露财务会计报告及定期报告中的财务信息、内部控制评价报告；
- （二）聘用或者解聘承办上市公司审计业务的会计师事务所；
- （三）聘任或者解聘上市公司财务负责人；
- （四）因会计准则变更以外的原因作出会计政策、会计估计变更或者重大会计差错更正；
- （五）法律、行政法规、中国证监会规定和《公司章程》规定的其他事项。

**第十三条** 审计委员会应当向董事会报告，内容包括内部审计工作进度、质量以及发现的重大问题等。

**第十四条** 审计委员会应当根据内部审计部门提交的内部审计报告及相关资料，对公司内部控制有效性出具书面的评估意见，并向董事会报告。

审计委员会应当根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告。

#### 第四章 审计委员会的议事规则

**第十五条** 审计委员会会议分为定期会议和临时会议。审计委员会每季度至少召开一次会议。

**第十六条** 经主任委员或两名以上委员提议，可以不定期召开审计委员会临时会议。若经两名以上委员提议的，主任委员应当在收到提议后 5 天内提出同意或不同意召开临时会议的反馈意见。主任委员同意召开临时会议的，将在同意后 5 日内召集会议。主任委员不同意召开临时会议的，或者在收到提议后 5 天内未作出反馈的，视为主任委员不能履行或不履行召集临时会议职责，两名以上委员可以自行召集和主持。

**第十七条** 审计委员会会议由主任委员负责召集和主持。主任委员不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上委员共同推选一名委员召集和主持。

**第十八条** 在会议召开前 3 日，董事会办公室应将会议召开日期和地点、会议期限以及会议议题通知各委员。经全体委员一致书面同意，可以豁免会议提前通知义务。

**第十九条** 三分之一以上委员认为资料不充分，可以提出缓开委员会会议，或缓议部分事项，委员会应予以采纳。

**第二十条** 审计委员会会议由三分之二以上的委员出席方可举行。每一委员有一票表决权。委员会会议作出决议，必须经全体委员过半数通过。

**第二十一条** 委员因故不能出席会议的，可以书面委托其他委员代为出席，或以书面形式向委员会提交对本次会议所议议题的意见报告，该意见报告由主任委员在委员会会议上代为陈述。

**第二十二条** 审计委员会会议以现场召开为原则。必要时，在保障委员充分表达意见的前提下，经召集人同意，也可以采用通讯表决等方式召开。

**第二十三条** 会议表决以举手或书面投票方式进行。

**第二十四条** 委员所发表的意见应当在会议记录中记录明确，委员可以要求对自己的意见提出补充或解释。

**第二十五条** 委员会会议结束，董事会办公室人员应当对委员会的会议记录和委员的书面报告进行整理归档，由董事会办公室负责人向董事会汇报。

## 第五章 附则

**第二十六条** 董事会办公室负责审计委员会的日常管理和联络工作。

**第二十七条** 本细则未尽事宜，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，并据以修订，报董事会审议通过。

**第二十八条** 本细则经董事会批准通过，自公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市之日起生效并施行。

**第二十九条** 本细则解释权属于董事会。

浙江舒友仪器设备股份有限公司

董事会

2024年9月12日