

证券代码：874249

证券简称：邦泽创科

主办券商：东莞证券

## 广东邦泽创科电器股份有限公司董事会审计委员会工作细则

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

本制度已于 2025 年 9 月 29 日召开的第二届董事会第十九次会议审议通过，无需股东大会审议。

### 二、 分章节列示制度的主要内容

## 广东邦泽创科电器股份有限公司

### 董事会审计委员会工作细则

#### 第一章 总则

**第一条** 为强化广东邦泽创科电器股份有限公司（以下称“公司”）董事会决策功能，做到事前审计、专业审计，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》等法律、行政法规以及《广东邦泽创科电器股份有限公司章程》（以下称“《公司章程》”）及其他有关规定，公司特设立董事会审计委员会，并结合公司实际情况，修订本工作细则。

**第二条** 董事会审计委员会是董事会决议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。

#### 第二章 人员组成

**第三条** 审计委员会成员由 3 名成员构成，其中独立董事应当过半数，由独立董事中的会计专业人士担任召集人，审计委员会成员应当为不在公司担任高级管理人员的董事。

**第四条** 审计委员会委员由董事长、二分之一以上独立董事或全体董事三分之一以上提名，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，由会计专业的独立董事担任，负责主持委员会工作；主任委员在委员内选举，并报请董事会备案。

**第六条** 审计委员会任期与董事会任期一致，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，并由董事会根据上述规定补足委员人数。

**第七条** 审计委员会下设审计部为日常办事机构，负责日常工作的联络、会议组织和决议落实等事宜。

### 第三章 职责权限

**第八条** 审计委员会的主要职责权限包括：

- （一）监督及评估外部审计工作，提议聘请或者更换外部审计机构；
- （二）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；
- （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）行使《公司法》规定的监事会的职权；
- （六）负责法律、行政法规、中国证监会规定、《公司章程》规定及董事会授权的其他事项。

**第九条** 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，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）披露财务会计报告和定期报告中的财务信息、内部控制评价报告；
- （二）聘用或者解聘承办公司审计业务的会计师事务所；
- （三）聘任或者解聘公司财务负责人；
- （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、中国证监会规定及公司章程规定的其他事项。

审计委员会会议通过的审议意见须以书面形式提交公司董事会。审计委员会就其职责范围内事项向董事会提出审议意见，董事会未采纳的，公司应当披露该事项并充分说明理由。

**第十条** 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。

#### 第四章 工作程序

**第十一条** 审计部负责做好审计委员会决策的前期准备工作，并向审计委员会提供其赖以决策的相关书面资料：

- （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）公司对外披露财务信息情况；
- （五）公司重大关联交易相关的审计、评估等专业机构报告；
- （六）其他相关资料。

**第十二条** 审计委员会会议，对审计部据前条提供的相关报告进行评议，并将下列事项的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经得到有效实施，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。

#### 第五章 议事规则

**第十三条** 审计委员会会议分为定期会议和临时会议。

**第十四条** 审计委员会定期会议每季度至少召开一次，两名及以上成员提

议，或者召集人认为有必要时，可以召开临时会议。

**第十五条** 委员会会议由主任委员负责召集和主持，主任委员不能或者不履行职务时，由主任委员指定的其他委员代为履行职责；主任委员既不能履行职务也未指定其他委员召集的，由过半数的审计委员会成员共同推举一名独立董事成员主持。

**第十六条** 审计委员会定期会议应在会议召开前三天通知全体委员。

**第十七条** 审计委员会会议应由三分之二以上的委员出席方可举行；每一名委员有一票表决权；会议作出的决议，应当经审计委员会成员的过半数通过。

**第十八条** 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。

**第十九条** 审计委员会可要求审计部和财务负责人列席会议；审计委员会认为必要时，可以邀请公司其他董事、高级管理人员列席会议。

**第二十条** 如有必要，审计委员会可以聘请会计师事务所、律师事务所等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** 审计委员会会议讨论与委员会成员有关联关系的议题时，该关联委员应回避。该审计委员会会议由过半数的无关联关系委员出席即可举行，会议所作决议须经无关联关系的委员过半数通过；若出席会议的无关联委员人数不足审计委员会无关联委员总数的二分之一时，应将该事项提交董事会审议。

**第二十二条** 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、公司章程及本工作细则的规定。

**第二十三条** 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；会议记录由公司董事会秘书保存，保存期限不少于十年。

**第二十四条** 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。

**第二十五条** 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

**第二十六条** 本工作细则所称“以上”含本数，“过”、“不足”不含本数。

**第二十七条** 本工作细则自董事会决议通过之日起生效。

**第二十八条** 本工作细则未尽事宜，按国家有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定执行；本工作细则如与国家日后颁布的法律、行政法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定不一致时，按国家有关法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》的规定执行。

**第二十九条** 本工作细则的解释权归属公司董事会。

广东邦泽创科电器股份有限公司

董事会

2025 年 9 月 29 日