

证券代码：400140

证券简称：东海 A5

主办券商：银河证券

海南大东海旅游中心股份有限公司董事会专门委员会工作 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

2025 年 12 月 9 日，公司召开第十一届董事会第二次临时会议，会议以 5 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于修订无需股东会审议的公司内部治理制度的议案》。

本制度修订无需提交股东会审议。

二、 分章节列示制度的主要内容

海南大东海旅游中心股份有限公司董事会专门委员会工作细则

第一章 总则

第一条 为完善海南大东海旅游中心股份有限公司（以下简称“公司”或者“本公司”）法人治理结构，充分发挥董事会的职能作用，促进董事会有效履行职责，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）和《海南大东海旅游中心股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）以及其他有关法律法规、业务规则的相关规定，特制定董事会专门委员会工作细则（以下简称“本细则”）。

第二条 公司董事会设立审计委员会，并根据工作需要设立战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等专门委员会。

第三条 董事会专门委员会行使《公司章程》和本细则赋予的各项职权，对董事会负责。

第二章 人员组成

第四条 董事会专门委员会成员全部由董事组成。

第五条 董事会专门委员会委员由董事长、二分之一以上的独立董事或者全体董事的三分之一提名，由董事会选举产生。

第六条 董事会专门委员会委员的任期与公司董事的任期相同，任期届满，可连选连任。期间如有委员不再担任公司董事职务，自动失去委员资格，并由各委员会根据本细则的规定补足委员人数。

第七条 战略委员会由三至五名董事组成，设召集人一名，由公司董事长担任。

第八条 薪酬与考核委员会由三名董事组成，其中独立董事应当过半数，独立董事或者董事担任召集人。

第九条 审计委员会由三名不在公司担任高级管理人员的董事组成，其中独立董事应当过半数（至少包括一名会计专业人士），并由独立董事中会计专业人士担任召集人。审计委员会成员应当具备履行审计委员会工作职责的专业知识和经验。

第十条 提名委员会由三名董事组成，其中独立董事应当过半数，独立董事或者董事担任召集人。

第十一条 公司证券部负责处理各专业委员会的日常事务和委员会指定的具体工作。

第三章 职责

第十二条 战略委员会的主要职责是：

- （一）对公司长期发展战略进行研究并提出建议；
- （二）对《公司章程》规定须经董事会以及股东会批准的重大投融资方案进行研究并提出建议；
- （三）对《公司章程》规定须经董事会以及股东会批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议；
- （四）对公司可持续发展及环境、社会责任和公司治理等情况开展研究、分析和评估，提出可持续发展建议，提升公司治理能力；
- （五）对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；

（六）董事会授权的其他事宜；

（七）对以上事项的实施进行检查。

第十三条 薪酬与考核委员会的主要职责是：

（一）根据董事、总经理及其他高级管理人员的管理岗位的主要范围、职责和重要性，并参考其他相关企业、相关岗位的薪酬水平，制定薪酬计划或者方案；

（二）审查公司董事、总经理及其他高级管理人员履行职责情况并对其进行考评；

（三）对公司薪酬制度执行情况进行监督；

（四）对董事和高级管理人员违规和不尽职行为提出建议；

（五）董事会授权的其他事宜。

第十四条 除上述职责外，薪酬与考核委员会就下列事项向董事会提出建议：

（一）董事、高级管理人员的薪酬；

（二）制定或者变更股权激励计划、员工持股计划，激励对象获授权益、行使权益条件成就；

（三）法律、行政法规、中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）规定和《公司章程》规定的其他事项。

董事会对薪酬与考核委员会的建议未采纳或者未完全采纳的，可在董事会决议中记载薪酬与考核委员会的意见及未采纳的具体理由，并进行披露。

第十五条 公司董事会设置审计委员会，行使《公司法》规定的监事会的职权。审计委员会的主要职责是：

（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）负责法律法规、《公司章程》和董事会授权的其他事项。

第十六条 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（如

有)；

(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) 法律法规、部门规章、规范性文件、全国中小企业股份转让系统两网及退市公司板块（以下简称“全国股转系统”）业务规则和《公司章程》规定的其他事项。

审计委员会成员应当勤勉尽责，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。

审计委员会就其职责范围内事项向公司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。

第十七条 董事会审计委员会应当审阅公司的财务会计报告，对财务会计报告的真实性、准确性和完整性提出意见，重点关注公司财务会计报告的重大会计和审计问题，特别关注是否存在与财务会计报告相关的欺诈、舞弊行为以及重大错报的可能性，监督财务会计报告问题的整改情况。

审计委员会向董事会提出聘请或者更换外部审计机构的建议，审核外部审计机构的审计费用及聘用条款，不受公司主要股东、实际控制人或者董事、高级管理人员的不当影响。

审计委员会应当督促外部审计机构诚实守信、勤勉尽责，严格遵守业务规则和行业自律规范，严格执行内部控制制度，对公司财务会计报告进行核查验证，履行特别注意义务，审慎发表专业意见。

第十八条 董事会审计委员会监督及评估内部审计工作，应当履行下列职责：

(一) 指导和监督内部审计制度的建立和实施；

(二) 审阅公司年度内部审计工作计划；

(三) 督促公司内部审计计划的实施；

(四) 指导内部审计机构的有效运作。公司内部审计机构应当向审计委员会报告工作，内部审计机构提交给管理层的各类审计报告、审计问题的整改计划和整改情况应当同时报送审计委员会；

(五) 向董事会报告内部审计工作进度、质量以及发现的重大问题等；

（六）协调内部审计机构与会计师事务所、国家审计机构等外部审计单位之间的关系。

第十九条 除法律法规另有规定外，董事会审计委员会可督导内部审计机构至少每半年对下列事项进行一次检查，出具检查报告并提交审计委员会。检查发现公司存在违法违规、运作不规范等情形的，应当及时向全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股转公司”）司报告：

（一）公司募集资金使用、提供担保、关联交易、证券投资与衍生品交易、提供财务资助、购买或者出售资产、对外投资等重大事件的实施情况；

（二）公司大额资金往来以及与董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联人资金往来情况。

审计委员会可根据内部审计机构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。公司审计委员会认为公司募集资金管理存在违规情形、重大风险或者内部审计机构没有按前款规定提交检查结果报告的，应当及时向董事会报告。

第二十条 提名委员会的主要职责是：

（一）研究和制定董事、高级管理人员的选择标准和程序；

（二）遴选合格的董事人选和高级管理人员人选；

（三）对董事人选和高级管理人员人选的任职资格进行审核。

第二十一条 提名委员会就下列事项向董事会提出建议：

（一）提名或者任免董事；

（二）聘任或者解聘高级管理人员；

（三）法律、行政法规、全国股转公司和《公司章程》规定的其他事项。

董事会对提名委员会的建议未采纳或者未完全采纳的，可在董事会决议中记载提名委员会的意见及未采纳的具体理由，并进行披露。

第四章 议事规则

第二十二条 董事会专门委员会会议分为定期会议和临时会议。

审计委员会每半年至少召开一次会议。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。审计委员会会议须有三分之二以上成员出席方可举行。

提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会在需要时可以召开临时会议，会议须由召集人或者三分之二以上委员提议，并且有三分之二以上委员出席方可举行。

第二十三条 董事会专门委员会会议可采用现场方式召开和表决，也可采用通讯方式召开和表决，委员的表决方式为记名投票表决，委员的表决意向分为同意、反对、弃权。

凡含现场形式在内召开会议的，均可视同于现场参会及召开会议，且会议主持人应当当场宣布统计结果；其他情况下，会议主持人应当要求董事会秘书在规定的表决时限结束后下一工作日之前，通知委员表决结果。

第二十四条 董事会专门委员会会议由召集人召集和主持，召集人不能亲自主持会议时，应指定其他委员召集和主持。会议议程由召集人确定。

第二十五条 董事会专门委员会召开会议时，应提前二天通知各委员。会议可采用传真、电子邮件、电话、以专人或者邮件、即时通讯工具送达等方式进行通知。

第二十六条 委员会委员可以亲自出席会议，也可委托其他委员出席会议并代为表决，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。授权委托书应不迟于会议表决前提交给会议主持人。

第二十七条 每位委员有一票表决权，会议决议需经全部委员（包括未出席会议的委员）过半数通过方为有效。

第二十八条 会议表决事项与委员有利害关系时，该委员应予以回避，且无表决权。因委员回避无法形成有效审议意见的，相关事项由董事会直接审议。

第二十九条 董事会专门委员会召开会议时可邀请公司其他董事、高级管理人员或者其他有关人员列席会议。

第三十条 董事会专门委员会会议需有会议记录，应当由现场出席会议的委员和记录人签名。

第三十一条 董事会专门委员会会议记录内容包括：

- （一）会议召开的日期、地点和召集人姓名；
- （二）出席委员的姓名以及受他人委托出席会议的委员姓名；
- （三）会议议程；
- （四）委员发言要点；

（五）决议及表决结果。

第三十二条 董事会专门委员会会议通过的议案必须遵循有关法律法规、《公司章程》及本细则的规定。

第三十三条 董事会专门委员会通过的议案及表决结果应以书面形式报告董事会。

第三十四条 董事会专门委员会应当在会将所有的会议文件、会议决议、会议记录，交由证券部统一存档，以备查验。上述资料应当至少保存十年。

第三十五条 委员会委员对所议事项及形成的决议负有保密义务，不得擅自披露有关信息。

第三十六条 公司应当为专门委员会提供必要的工作条件，配备证券部专职承担委员会的工作联络、会议组织、材料准备和档案管理等日常工作。

委员会履行职责时，公司管理层及相关部门应当给予配合。专门委员会认为必要的，可以聘请中介机构提供专业意见，有关费用由公司承担。

第五章 附则

第三十七条 本细则未尽事宜，按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及业务规则和《公司章程》的规定执行。

第三十八条 本细则由董事会负责修订和解释。

第三十九条 本细则自董事会审议通过之日起生效并实施，修改时亦同。原各董事会专门委员会工作细则同时废止。

海南大东海旅游中心股份有限公司

董事会

2025 年 12 月 10 日