

证券代码：835198

证券简称：松铝精工

主办券商：中泰证券

山东松铝精密工业股份有限公司审计委员会制度

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11日，公司召开第六届董事会第四次会议审议通过本制度。议案表决结果：同意5票；反对0票；弃权0票。本议案尚需提交2025年第一次临时股东会审议。

二、 分章节列示制度的主要内容

山东松铝精密工业股份有限公司 董事会审计委员会制度

第一章 总则

第一条 为强化董事会决策功能，持续完善公司内控体系建设，确保董事会对高级管理人员的有效监督，完善公司治理结构，根据《中华人民共和国公司法》、《山东松铝精密工业股份有限公司章程》(以下简称“《公司章程》”)及其他有关规定，结合公司的实际情况，公司特设立董事会审计委员会，并制定本制度。

第二条 董事会审计委员会是董事会按照《公司章程》设立的专门工作机构，主要负责公司(含控股子公司)内、外部审计的沟通、监督和核查，以及对公司正在运作的重大投资项目等风险进行分析。

第二章 人员组成

第三条 审计委员会至少由三名董事组成，且为不在公司担任高级管理人员的董事。审计委员会中独立董事应当过半数，且至少有一名独立董事为会计专业人士。

第四条 审计委员会组成人员由董事长、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。审计委员会召集人应当为会计专业人士。

第五条 审计委员会设主任委员一名，由会计专业的独立董事担任，负责主持委

员会工作，审计委员会主任委员由董事会选举产生。

第六条 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，并由董事会根据上述第三至五条规定补足委员人数。

第七条 公司董事会须对审计委员会成员的独立性和履职情况进行定期评估，必要时可以更换不适合继续担任的成员。

第三章 职责权限

第八条 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）监督公司的内部审计制度及其实施；
- （二）审查公司内控制度，对重大关联交易进行审计；
- （三）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；
- （四）聘用或者解聘承办审计业务的会计师事务所；
- （五）负责与外部审计之间的沟通；
- （六）聘任或者解聘公司财务负责人；
- （七）审核公司的财务信息及其披露；
- （八）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；
- （九）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。

审计委员会应当行使《公司法》规定的监事会的职权。

第九条 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 决策程序

第十条 公司有关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书面资料：

- （一）公司相关财务报告；
- （二）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) 其他相关事宜。

第十一条 审计委员会会议，对审计工作组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，该等事项包括但不限于：

(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符合相关法律法规；

(四) 公司财务部门、内部审计部门及其负责人的工作评价；

(五) 其他相关事宜。

第五章 议事规则

第十二条 审计委员会会议分为例会和临时会议。审计委员会每半年至少召开一次例会，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。例会会议召开前三天须通知全体委员，临时会议经全体委员同意可以随时召开会议，会议由主任委员主持，主任委员不能出席时可委托其他一名委员（独立董事）主持。

第十三条 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；会议做出的决议，必须经全体委员的过半数通过。

第十四条 审计委员会会议表决方式为记名表决、通讯表决、举手表决等方式召开。

第十五条 如有必要，审计委员会可以聘请中介机构为其决策提供专业意见，费用由公司支付。

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必须遵循有关法律、法规、公司章程及本制度的规定。

第十七条 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，保存时间为10年。

第十八条 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。

第十九条 出席会议的审计委员会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

第二十条 本制度未尽事宜，依照国家有关法律、法规、规范性文件以及本公司章程的有关规定执行。本制度与有关法律、法规、规范性文件以及届时有效的本公司章程的有关规定不一致的，以有关法律、法规、规范性文件及届时有效的本公司章程的规定为准。

第二十一条 本制度自董事会决议通过之日起生效实施，由公司董事会负责修订和解释。

山东松铝精密工业股份有限公司

董事会

2025年12月15日