

国盛弘远（上海）投资有限公司

董事会审计委员会工作细则

第一章 总则

第一条 为强化国盛弘远（上海）投资有限公司（以下简称“公司”）董事会决策功能，确保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》《公司章程》及其他有关规定，公司设立董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”），并制定本工作细则。

第二条 审计委员会是董事会设立的专门委员会，对董事会负责。

第二章 委员会组成

第三条 审计委员会由不少于（包含）三名董事组成，其中过半数成员不得在公司担任除董事以外的其他职务，且不得与公司存在任何可能影响其独立客观判断的关系。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。

公司高级管理人员不得兼任审计委员会委员。

第四条 审计委员会委员由董事长或者三分之一以上董事提名，并由董事会选举产生。

第五条 审计委员会设主任委员一名，担任召集人，负责主持委员会工作。主任委员应当由外部董事担任，由董事

会在委员内选举产生。

第六条 审计委员会任期与同届董事会任期一致，委员任期届满，连选可以连任。期间如有成员因辞任或者其他原因不再担任公司董事职务，自其不再担任董事之时自动辞去审计委员会职务，并由董事会根据上述第三条至第五条规定补足委员人数。

审计委员会成员辞任导致审计委员会成员低于法定最低人数，或者欠缺会计专业人士，在新成员就任前，原成员仍应当继续履行职责。

第七条 审计委员会的日常工作由内部审计部门负责，内部审计部门负责审计委员会的工作联络、会议组织、材料准备、档案管理等工作。

第三章 职责权限

第八条 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。审计委员会的主要职责包括：

（一）检查公司财务；

（二）对董事、高级管理人员执行职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、公司章程或者股东决议的董事、高级管理人员提出解任的建议；

（三）当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正；

- （四）向股东提出提案；
- （五）依法对董事、高级管理人员提起诉讼；
- （六）法律法规、《公司章程》及公司制度规定的其他职权。

第九条 审计委员会负责检查公司财务，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）聘用、解聘承办公司审计业务的会计师事务所；
- （二）聘任、解聘公司财务负责人；
- （三）法律法规、中国证监会相关规定、股东要求和公司章程规定的其他事项。

第十条 审计委员会应当审核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、舞弊行为及重大错报的可能性，监督财务会计报告问题的整改情况。

第十一条 审计委员会向董事会提出聘请或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，不应受公司股东、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。

审计委员会应当定期（至少每年）向董事会提交对受聘

外部审计机构的履职情况评估报告及审计委员会对外部审计机构履行监督职责情况报告。

第十二条 公司董事、高级管理人员发现公司发布的财务会计报告存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏并向审计委员会、董事会报告的，或者外部审计机构向审计委员会、董事会指出公司财务会计报告存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的，审计委员会应当督促公司相关责任部门制定整改措施和整改时间，进行后续审查，监督整改措施的落实情况，并及时披露整改完成情况。

第十三条 审计委员会依法检查公司财务，对公司董事、高级管理人员遵守法律法规、指引、其他规定和公司章程以及执行公司职务的行为进行监督，可以要求董事、高级管理人员提交执行职务的报告。董事、高级管理人员应当如实向审计委员会提供有关情况和材料，不得妨碍审计委员会行使职权。

第十四条 审计委员会在履行监督职责过程中，发现董事、高级管理人员违反法律法规、交易所有关规定或者公司章程的，应当向董事会通报或者向股东报告，并及时披露，也可以直接向监管机构报告；对违反法律法规、交易所有关规定或者公司章程的董事、高级管理人员可以提出罢免的建议。

第十五条 审计委员会发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请中介机构协助其工作。

审计委员会行使职权所必需的费用或聘请外部中介机

构协助工作发生的费用由公司承担。

第十六条 审计委员会对董事会负责，审计委员会的提案提交董事会审议决定。审计委员会履行职责时，公司管理层及相关部门须给予配合。

第四章 议事规则

第十七条 审计委员会会议分为常规会议和临时会议。审计委员会每季度至少召开一次会议，两名及以上成员提议时，或者召集人认为有必要时，可以召开临时会议。

第十八条 审计委员会会议应于会议召开前三日前通知全体委员。特殊情况下，在三分之二以上审计委员会成员无异议的情况下，可以豁免前述通知期限。会议由主任委员主持。

第十九条 审计委员会会议应由三分之二以上的委员出席方可举行。

审计委员会成员应当亲自出席审计委员会会议，并对审议事项发表明确意见。因故不能亲自出席会议的，应事先审阅会议材料，形成明确的意见并将该意见记载于授权委托书，书面委托其他成员代为出席。

每一名审计委员会成员最多接受一名成员委托，授权委托书须明确授权范围和期限。

第二十条 审计委员会作出决议，应当经审计委员会成员的过半数通过。审计委员会决议的表决，应当一人一票。

审计委员会成员若与会议讨论事项存在利害关系，须予

以回避。因回避无法形成有效审议意见的，应将相关事项提交董事会审议。

第二十一条 审计委员会表决方式为举手表决或投票表决，会议可以采取现场会议或通讯方式召开。

第二十二条 审计委员会认为必要时，可邀请公司董事、高级管理人员、内部审计部门负责人、外部审计机构代表、公司财务人员列席审计委员会会议。

第二十三条 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。

第二十四条 审计委员会决议应当按规定制作会议记录。会议记录应当真实、准确、完整，充分反映与会人员对所审议事项提出的意见，出席会议的审计委员会成员和记录人员应在会议记录上签字。审计委员会会议记录应当妥善保管，保存期限为至少十年。

第二十五条 审计委员会会议通过的相关事项或决议，需提交董事会、股东审定的，由内部审计部门按程序予以提交。

第二十六条 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。

第五章 附则

第二十七条 本工作细则未尽事宜，按国家有关法律法规和《公司章程》的规定执行。本工作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 本工作细则由公司董事会负责制定、解释和修订。

第二十九条 本工作细则自董事会审议通过后生效实施。