

神州数码信息服务股份有限公司

董事会审计委员会工作规则

(经 2015 年 3 月 27 日召开的第六届董事会第八次会议审议通过)

第一章 总则

第一条 为强化公司董事会决策功能，进一步建立健全内控制度，提高内部控制能力，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》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及其它有关规定，公司特设立董事会审计委员会，并制定本工作规则。

第二条 董事会审计委员会是董事会下设的专门工作机构，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 审计委员会成员由三至五名董事组成，其中独立董事占多数，至少有一名独立董事为专业会计人士。

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者全体董事的三分之一提名，并由董事会过半数选举产生。

第五条 审计委员会设主任委员（主席）1 名，由独立董事委员担任，负责主持委员会工作；主任委员在委员范围内由董事会选举产生。

主任委员负责召集和主持审计委员会会议，当主任委员不能或无法履行职责时，由其指定一名其他委员代行其职责；主任委员既不履行职责，也不指定其他委员代行其职责时，任何一名委员均可将有关情况向公司董事会报告，由公司董事会指定一名委员履行召集人职责。

第六条 审计委员会任期与董事任期一致，委员任期届满，连选可以连任。委员任期届满前，除非出现《公司法》、《公司章程》或本工作规则规定的不得任职之情形，不得被无故解除职务。

期间如有委员不再担任公司董事职务，自动失去委员资格，并由委员会根据上述第三条至第五条的规定补足委员人数。

因委员辞职或免职或其他原因导致委员人数少于规定人数时，公司董事会应尽快选举产生新的委员。审计委员会委员人数达到前款规定人数以前，暂停行使本工作规则规定的职权。

第三章 职责权限

第七条 审计委员会的主要职责权限：

（一）提议聘请或更换外部审计机构，采取合适措施监督外部审计机构的工作，审查外部审计机构的报告；

（二）监督公司内部审计工作，监督公司内部审计制度及其实施；

（三）负责内部审计部门与外部审计机构之间的沟通；

（四）审核公司的财务信息及其披露情况，监督财务运营状况，监控财务报告的真实性和管理层实施财务报告程序的有效性；

（五）监督公司内部控制，审核公司的管理规章制度及其执行情况，检查和评估公司重大经营活动的合规性和有效性；

（六）审核公司会计原则、方法或会计政策的实质性变更；

（七）法律、法规、规范性文件和《公司章程》规定的以及董事会授权的其他事宜。

第八条 审计委员会对董事会负责，审计委员会通过的议案提交董事会审议。审计委员会应配合监事会的监事审计活动。

第四章 议事规则

第九条 审计委员会会议分为定期会议和临时会议，定期会议每年至少召开二次，每半年召开一次，临时会议由审计委员会委员根据需要提议召开。会议召开前两个工作日通知全体委员。紧急情况下可不受上述通知时限限制。

第十条 公司内部审计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）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) 公司对外披露信息情况;
- (五) 公司重大关联交易审计报告;
- (六) 其它相关事宜。

第十一条 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; 审计委员会所作决议应经全体委员过半数同意方为通过。

第十二条 审计委员会委员可以亲自出席会议, 也可以委托其他委员代为出席会议并行使表决权。审计委员会委员每次只能委托一名其他委员代为行使表决权, 委托二人或二人以上代为行使表决权的, 该项委托无效。

第十三条 审计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, 授权委托书应注明委托权限、委托事项并经委托人和被委托人双方签名。有效的授权委托书应不迟于会议表决前提交给会议主持人。

第十四条 审计委员会委员既不亲自出席会议, 也未委托其他委员代为出席会议的, 视为放弃在该次会议上的投票权。

第十五条 审计委员会委员连续两次不出席会议也不委托其他委员出席的, 视为不能适当履行其职权, 公司董事会可以免去其委员职务。

第十六条 审计委员会会议表决方式为举手表决或投票表决, 会议也可以采取通讯表决的方式。

第十七条 内部审计部门成员可列席审计委员会会议, 审计委员会会议必要时可邀请公司董事、监事及其他高级管理人员或者相关部门列席会议。

第十八条 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。

第十九条 审计委员会委员个人或其近亲属或审计委员会委员及其近亲属控制的其他企业与会议所讨论的议题有直接或者间接的利害关系时, 该委员应回避表决。审计委员会会议记录或决议中应注明有利害关系的委员回避表决的情况。有利害关系的委员回避后审计委员会不足出席会议的最低人数时, 应当由全体委员(含有利害关系委员)就该等议案的程序性问题作出决议, 由公司董事会对该等议案内容进行审议。

第二十条 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，保存期限为 10 年。

第二十一条 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。

第二十二条 审计委员会全体委员、会议列席人员、记录人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

第二十三条 除非有特别说明，本工作规则所使用的术语与《公司章程》中该等术语的含义相同。

第二十四条 本工作规则未尽事宜，按国家有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定执行；本工作规则如与国家法律、法规、规范性文件或经合法程序修改后的《公司章程》相抵触时，按国家有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定执行，并立即修订，报公司董事会审议通过。

第二十五条 本工作规则由公司董事会负责解释和修订。

第二十六条 本工作规则由公司董事会审议通过后生效，2007 年 12 月 19 日公司第四届董事会 2007 年第九次临时会议审议通过的《董事会审计委员会实施细则》同时废止。

神州数码信息服务股份有限公司董事会

2015 年 3 月 27 日