

# 上海现代制药股份有限公司

## 董事会审计与风险管理委员会实施细则

(2019年4月17日经第六届二十四次董事会审议制订)

### 第一章 总则

第一条 为强化上海现代制药股份有限公司(以下简称“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,进一步完善公司治理结构,提高公司风险识别与风险防范能力,根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《公司章程》及其他有关规定,公司特设立董事会审计与风险管理委员会,并制定本实施细则。

第二条 董事会审计与风险管理委员会是董事会按照股东大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,合规管理工作,以及公司风险识别、防范与管理的工作。

### 第二章 人员组成

第三条 审计与风险管理委员会成员由三名董事组成,其中独立董事二名,委员中至少有一名独立董事为专业会计人士。

第四条 审计与风险管理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,并由董事会选举产生。

第五条 审计与风险管理委员会设主任委员(召集人)一名,由独立董事委员担任,负责主持委员会工作;主任委员在委员内选举,并报请董事会批准产生。

第六条 审计与风险管理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,并由委员会根据上述第三至第五条规定补足委员人数。

第七条 审计与风险管理委员会下设审计工作组、风险管理工作组为日常办事机构,负责日常工作联络和会议组织等工作。

### 第三章 职责权限

第八条 审计与风险管理委员会的主要职责权限：

- (一) 提议聘请或更换外部审计机构；
- (二) 监督公司的内部审计制度及其实施；
- (三) 负责内部审计与外部审计之间的沟通；
- (四) 审核公司的财务信息及其披露；
- (五) 审查公司内控制度，对重大关联交易进行审计；
- (六) 督导公司全面风险管理规章制度和内部控制制度的制定；
- (七) 对风险管理体系的完整性和运行的有效性进行评估和督导；
- (七) 审议公司风险管理、合规管理、内部控制体系、审计等相关制度、规划、年度工作计划和年度报告
- (八) 审议公司风险管理策略和重大风险管理解决方案；
- (九) 公司董事会授予的其他事宜。

第九条 审计与风险委员会对董事会负责，委员会的提案提交董事会审议决定。审计委员会应配合监事会的监事审计活动。

### 第四章 决策程序

第十条 审计工作组、风险管理工作组负责做好审计与风险管理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) 公司风险管理工作报告；
- (七) 其他相关事宜。

第十一条 审计与风险管理委员会会议，对有关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：

- （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得到有效实施，公司财务报告是否全面真实；
- （三） 公司的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） 公司内财务部门、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

第十二条 审计与风险管理委员会会议分为例会和临时会议，例会每年至少召开四次，每季度召开一次，会议召开前七天须通知全体委员；临时会议由审计与风险管理委员会委员提议召开，紧急情况下可随时通知。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 审计与风险管理委员会会议应由三分之二以上的委员出席方可举行；每一名委员有一票的表决权；会议做出的决议，必须经全体委员的过半数通过。

第十四条 审计与风险管理委员会会议表决方式为举手表决或投票表决；临时会议可以采取通讯表决的方式召开。

第十五条 相关工作组成员可列席审计委员会会议，必要时亦可邀请公司董事、监事及其他高级管理人员列席会议。

第十六条 如有必要，审计与风险管理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。

第十七条 审计与风险管理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、公司章程及本办法的规定。

第十八条 审计与风险管理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。

第十九条 审计与风险管理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

第二十一条 本实施细则自公司股东大会决议通过之日起执行，修改时亦同。原《董事会审计委员会实施细则》即日起废止。

第二十二条 本实施细则未尽事宜，按国家有关法律、法规和公司章程的规定执行；本细则如与国家日后颁布的法律、法规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、法规和公司章程的规定执行，并立即修订，报股东大会审议通过。

第二十三条 本细则解释权归属公司董事会。

上海现代制药股份有限公司