

# 内蒙古兴业矿业股份有限公司 董事会审计与法律委员会工作细则

(经 2011 年 12 月 27 日第六届董事会第二次会议审议通过)

## 第一章 总 则

第一条 为强化董事会决策功能，做到事前审核、专业审核，确保董事会对公司经营管理和财务状况的深入了解和有效控制、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》及其他有关规定，公司特设立董事会审计与法律委员会，并制定本细则。

第二条 董事会审计与法律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、监督和核查以及公司重大法律事务的审查工作。

## 第二章 人员组成

第三条 审计与法律委员会成员由三名董事组成，其中独立董事二名，委员中一名独立董事为专业会计人士，另一名独立董事为专业法律人士。

第四条 审计与法律委员会委员由董事长、二分之一以上独立董事或全体董事的三分之一以上提名，并由董事会选举产生。

第五条 审计与法律委员会设主席一名，由独立董事委员担任。负责主持委员会工作；委员会主席在委员内选举，并报请董事会批准产生。

第六条 审计与法律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第五条规定在 30 日内补足委员人数。空缺期间由董事长指定人员代行委员职责。

第七条 审计与法律委员会下设审计与法律委员会办公室，负责日常工作联络、文案起草、文书传递、信息收集和会议组织等工作。

第八条 审计委员会办公室的负责人由分管内部审计的高级管理人员担任；成员由审计部、财务部等相关部门人员组成。

## 第三章 职责权限

第九条 审计与法律委员会的主要职责权限：

- (一) 提议聘请或更换外部审计机构和外部法律服务机构；
  - (二) 公司内部审计与法律事务制度建设，监督公司的内部审计制度、法律事务制度及其实施；
  - (三) 编制内外部审计计划和方案；
  - (四) 负责公司经济效益审计、有关人员的离任审计、任期经济责任审计及董事会安排的其他内部审计工作；
  - (五) 负责内部审计与外部审计之间的沟通；
  - (六) 审核公司的财务信息及其披露；
  - (七) 审查公司内控制度，并对内控制度的执行情况进行考核，对重大关联交易进行审核；
  - (八) 研究有可能影响公司发展、经营的、重要法律、法规及其变动，并向董事会提出警示或建议；
  - (九) 审查公司章程定的须经董事会审批的重大资产处置、投融资、抵押、担保、采购、销售、关联交易等事项的相关合同文本并提出建议；
  - (十) 公司董事会授予的其他事宜。
- 第十条 审计与法律委员会对董事会负责，委员会的提案提交董事会审议决定。审计与法律委员会应当对监事会的审计活动予以配合。

#### 第四章 决策程序

第十条 审计与法律委员会办公室负责做好审计与法律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核报告；
- (六) 公司重大法律事务的审核报告；
- (七) 其他相关事宜。

第十一条 审计与法律委员会对审计与法律委员会办公室提供的报告进行

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、法律服务机构工作评价，外部审计机构、法律服务机构的聘请及更换；

（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）公司重大法律事务审核报告及审核说明；

（五）公司内财务部门、审计部门包括其负责人的工作评价；

（六）其他相关事宜。

第十二条 审计与法律委员会对公司的内部控制制度及实施情况进行定期及不定期的检查，并将检查结果向董事会报告；

第十三条 审计与法律委员会根据董事会的决议，进行后续的监督及检查工作。

## 第五章 议事规则

第十四条 审计与法律委员会会议每年至少召开一次，会议应于召开 3 日以前通知全体委员，但在特别紧急情况下经 2/3 以上委员同意可不受上述通知时间限制，会议由委员会主席主持，主席不能出席时可委托其他一名委员（独立董事）主持。

会议通知应包括会议时间、地点和议题（若以通讯方式召开应注明会议召开方式及表决方式），会议材料原则上应与会议通知同时送达，至迟不得晚于会议召开前送达。会议可采取现场、通讯或其他书面方式（包括但不限于电话、视频、传真等）召开。

第十五条 审计与法律委员会会议应由三分之二以上（包括三分之二）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过半数通过。

第十六条 审计与法律委员会会议表决方式为举手表决或投票表决，并由参会委员在决议上签字。

第十七条 审计与法律委员会办公室负责人可列席审计与法律委员会会议，

必要时可以邀请公司董事、监事及其他高级管理人员列席会议。

第十八条 审计与法律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、公司章程及本细则的规定。

第十九条 审计与法律委员会会议由公司董事会秘书负责安排，审计与法律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。

第二十条 审计与法律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。

第二十一条 出席和列席会议的委员和代表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

第二十二条 本实施细则自董事会会议表决通过之日起试行，原《内蒙古兴业矿业股份有限公司董事会审计与法律委员会工作细则》同时废止。

第二十三条 本细则解释权归属公司董事会。