

## 天津泰达股份有限公司董事会审计委员会实施细则

### 修订对照表

(表中粗体字为新增或修改的内容)

修订前	修订后
<p>第一条 为强化本公司董事会决策的科学性,提高决策水平,做到事前审计、专业审计,确保董事会对经理层的有效监督,完善本公司治理结构,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,本公司董事会设立审计委员会,并制定本实施细则。</p>	<p>第一条 为强化本公司董事会决策的科学性,提高决策水平,做到事前审计、专业审计,确保董事会对经理层的有效监督,完善本公司治理结构,根据《中华人民共和国公司法》、<b>《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》</b>、《公司章程》及其他有关规定,本公司董事会设立审计委员会,并制定本实施细则。</p>
<p>第五条 审计委员会设主任委员一名,由独立董事委员担任,负责主持委员会工作;主任委员在独立董事的委员内由审计委员会选举产生,并报请董事会批准。</p>	<p>第五条 审计委员会设主任委员(<b>召集人</b>)一名,由独立董事委员担任且<b>为会计专业人士</b>,负责主持委员会工作;主任委员在独立董事的委员内由审计委员会选举产生,并报请董事会批准。</p>

修订前	修订后
<p>第八条 审计委员会的主要职责：            (一) 提议聘请或更换外部审计机构；            (二) 监督本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) 审核本公司的财务信息及其披露；            (五) 审查本公司内控制度；            (六) 检讨及监察公司的财务汇报程序及内部控制成效；            (七) 讨论在中期及年度帐目审核后提出的问题及引起存疑之处，以及外部审计机构希望讨论的事项；            (八) 审阅外部审计机构发出的查账情况说明及本公司管理人员的回应；            (九) 本公司董事会授权的其他事宜。</p>	<p>第八条 审计委员会的主要职责：            (一) 提议聘请或更换外部审计机构；            (二) <b>指导和</b>监督本公司的内部审计制度及其实施；            (三) <b>负责协调内部审计部门与会计师事务所、国家审计机构等外部审计单位之间的沟通；</b>            (四) 审核本公司的财务信息及其披露；            (五) 审查本公司内控制度；            (六) 检讨及监察公司的财务汇报程序及内部控制成效；            (七) 讨论在中期及年度帐目审核后提出的问题及引起存疑之处，以及外部审计机构希望讨论的事项；            (八) 审阅外部审计机构发出的查账情况说明及本公司管理人员的回应；            (九) 本公司董事会授权的其他事宜。</p>
<p>第十四条 审计委员会会议每年至少召开三次，临时会议须经二名审计委员会委员提议后方可召开。会议召开前七天须通知全体委员，会议由主任委员主持，主任委员不能出席时应委托另一名独立董事委员主持会议。</p>	<p>第十四条 审计委员会会议分为定期会议和临时会议。定期会议应于会议召开前<b>五天</b>通知全体委员，临时会议应于会议召开前<b>三天</b>通知全体委员。会议由主任委员<b>(召集人)</b>主持，主任委员<b>(召集人)</b>不能出席时应委托另一名独立董事委员主持会议。</p>
<p>-</p>	<p>第十五条 审计委员会至少每季度召开一次会议，<b>审议内部审计部门提交的工作计划和报告等；至少每季度向董事会报告一次，内容包括内部审计工作进度、质量以及发现的重大问题。</b>临时会议须经二名审计委员会委员提议后方可召开。</p>
<p>第十五条 审计委员会会议应由两名或两名以上的委员出席方可举行；每一名委员有一票的表决权；会议作出的决议，必须经两名或两名以上的委员通过方为有效。</p>	<p>第十六条 审计委员会会议应由两名或两名以上的委员出席方可举行；每一名委员有一票的表决权；会议作出的决议，必须经两名或两名以上的委员通过方为有效。</p>

修订前	修订后
<p>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。会议可以采取电话会议形式或借助类似通讯设备进行,只要与会委员能听清其他委员讲话,并进行交流,则所有与会委员应被视作亲自出席该会议。</p>	<p><b>第十七条</b> 审计委员会会议表决方式为举手表决或投票表决。会议可以采取电话会议、<b>视频等</b>形式或借助类似通讯设备进行,只要与会委员能听清其他委员讲话,并进行交流,则所有与会委员应被视作亲自出席该会议。</p>