

# 江苏裕兴薄膜科技股份有限公司

## 董事会专门委员会工作细则

### 第一章 总则

第一条 为提高江苏裕兴薄膜科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会决策的科学性，完善公司法人治理结构，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（以下简称《上市规则》）及《公司章程》等相关规定，制定本工作细则。

第二条 公司董事会根据工作需要，设立四个专门委员会：战略与投资委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。专门委员会成员全部由董事组成，其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事应当过半数并担任召集人。

第三条 董事会专门委员会的主要职责是协助董事会对需决策事项提供咨询和建议。

### 第二章 专门委员会的组成和职责

第四条 各专门委员会成员至少由三名董事组成，其中至少包括一名独立董事，董事可以同时担任多个委员会委员。成员由董事长或者二分之一以上独立董事推荐或者全体董事的三分之一以上推荐，由董事会选举产生。审计委员会的召集人应当为会计专业人士，审计委员会成员为三名以上，应当为不在上市公司担任高级管理人员的董事，董事会成员中的职工代表可以成为审计委员会成员。

第五条 委员任期与董事会一致，可以连选连任。在委员任职期间，如有委员不再担任公司董事职务，自动失去委员资格，并由委员会根据本工作细则规定的委员人数补足。在委员任职期间，董事会不能无故解除其职务。

第六条 专门委员会设主任一名，其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会主任由独立董事担任，审计委员会的主任应当为会计专业人士。主任行使以下职权：

- （一）召集和主持委员会工作会议；
- （二）负责向董事会报告工作事项；
- （三）签署委员会文件；
- （四）董事会授予的其他职权。

第七条 各委员会的委员应当：

（一）根据董事会的授权工作并在监督执行及战略决策方面为董事会提供意见和建议；

- （二）以诚信的方式及足够的注意和谨慎处理委员会事务；
- （三）保证有充足的时间及精力参加委员会会议；
- （四）独立作出判断；
- （五）其他董事会授权的事项。

第八条 委员连续两次未能出席会议，也未能以书面形式向主任提交对会议议题的意见报告，视为不能履行职责，主任应当建议董事会对该委员予以撤换。

第九条 专门委员会根据工作需要召开不定期的会议。董事、总经理和高级管理人员可列席会议。

第十条 专门委员会是董事会下属机构，对董事会负责，不设专门的办事机构，可以聘请中介机构或者顾问提供专业意见，有关费用由公司承担。委员会应当对所聘机构或者专家的履历及背景进行调查，以保证所聘机构或者专家不得与公司构成同业竞争或有可能对公司利益产生侵害。公司应与参加咨询的机构或者专家签订保密承诺书。

### 第三章 专门委员会议事规则

第十一条 专门委员会会议通知及审议议案应于会议召开前5天以书面或传真或电子邮件方式送达全体委员。紧急事项的情况下，可不受前述通知时间的限制，但召集人应当在会议上作出说明。

过半数委员认为资料不充分，可以提出缓开委员会会议，或缓议部分事项，委员会应予以采纳。

第十二条 会议由委员会主任主持。委员会会议以现场召开为原则。在保证全体参会委员能够充分沟通并表达意见的前提下，必要时可以依照程序采用视频、电话或者其他方式召开。

第十三条 有下列情形之一的，应当在十个工作日内召开委员会会议：

- （一）董事长提议；
- （二）召集人委员提议；
- （三）三分之一以上委员提议。

第十四条 董事有特殊议题请专门委员会审议的，其陈述的书面报告应提交委员会主任，主任根据重要性原则，确定是否安排会议时间。

第十五条 专门委员会的会议材料准备、调研报告等需向董事会报送的材料的整理及起草等事务性工作由公司董事会办公室完成。

第十六条 专门委员会委员对职责范围内经手的各种文件、资料应妥善保管。不得擅自泄露在职责范围内知悉的有关资料和信息。

第十七条 专门委员会可以邀请委员以外的专家、公司业务部门工作人员列席会议并提供业务咨询意见。专门委员会委员以外的人士没有表决权。

第十八条 专门委员会会议应在充分考虑和讨论的基础上，对会议议案提出意见。会议无法形成一致意见而需要产生决议的，可采取记名投票的方式。

第十九条 专门委员会会议应当对会议所议事项的决定作成会议决议，出席会议的委员在会议决议上签名。如有委员对此有不同意见，亦应当在签字时一并写明。会议决议由公司董事会办公室保存，保存期限按《公司章程》规定执行。

第二十条 专门委员会形成的决议除委员明确授权其他委员代为表决外，应由全体委员出席表决方可有效；每名委员有一票的表决权，决议必须经全体委员的过半数通过。

第二十一条 专门委员会会议审议的意见及表决结果，应以书面形式报送公司董事会。

第二十二条 出席会议的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。

审议涉及关联事项议案时，委员应向会议做出书面声明或向会议进行口头声明，表示是否存在影响独立判断的事项，其声明记录在会议记录内。

## 第四章 提名委员会

第二十三条 提名委员会主要负责拟定董事、高级管理人员的选择标准和程序，对董事、高级管理人员人选及其任职资格进行遴选、审核、向董事会提出提名或任免董事和聘任或解聘高级管理人员的相关建议。

第二十四条 提名委员会的主要职责权限：

（一）根据公司经营发展状况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议；

（二）研究董事、高级管理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；

（三）广泛搜寻合格的董事和高级管理人员的人选；

（四）对董事候选人及须提请董事会聘任的高级管理人员人选进行审查并提出建议；

（五）法律法规、深圳证券交易所有关规定以及《公司章程》规定的或董事会授权的其他事项。

第二十五条 董事会应充分尊重提名委员会关于董事候选人及高级管理人员人选提名的建议，在无充分理由或可靠证据的情况下，不得对提名委员会提名的董事候选人及经理层人选予以搁置。董事会对提名委员会的建议未采纳或者未完全采纳的，应当在董事会决议中记载提名委员会的意见以及未采纳的具体理由，并进行披露。

第二十六条 提名委员会履行职责时，公司相关部门应给予配合，所需费用由公司承担。

第二十七条 董事、高级管理人员的选任程序：

（一）提名委员会委员应积极与公司股东、公司有关部门进行交流，研究公司对新董事、高级管理人员的需求情况，并形成书面材料；

（二）提名委员会委员可在公司股东、本公司、控股（参股）企业内部以及人才市场等广泛搜寻董事、高级管理人员人选；

（三）搜集初选人的职业、学历、职称、详细的工作经历、全部兼职等情况，形成书面材料；

（四）征求被提名人对提名的同意，否则不能将其作为董事、高级管理人员人选；

(五) 召集提名委员会会议，根据董事、高级管理人员的任职条件，对初选人员进行资格审查；

(六) 在选举新的董事和聘任新的高级管理人员前，向董事会提出董事候选人和新聘高级管理人员人选的建议和相关材料；

(七) 根据董事会决定和反馈意见进行其他后续工作。

## 第五章 战略与投资委员会

第二十八条 董事会战略与投资委员会主要职责是对公司长期发展战略和重大投资进行研究并提出建议。

第二十九条 项目投资决策是指公司对具体项目是否进行资本投资作出的、从项目筛选、立项、可研到批准投资合同签订的全过程决策。

第三十条 战略与投资委员会行使下列职权：

(一) 对公司中、长期发展战略规划，进行研究并提出建议；

(二) 对公司的经营战略包括但不限于产品战略、市场战略、营销战略、研发战略、人才战略进行研究并提出建议；

(三) 对《公司章程》规定的须经董事会批准的重大投资、融资方案，进行研究并提出建议；

(四) 对《公司章程》规定的须经董事会批准的重大资本运作、资产经营项目，进行研究并提出建议；

(五) 对其他影响公司发展的重大事项，进行研究并提出建议；

(六) 对上述事项的实施，进行检查督促并提出报告；

(七) 法律法规、深圳证券交易所有关规定以及《公司章程》规定的或董事会授权的其他事项。

第三十一条 战略与投资委员会的义务包括：

(一) 建立合理的工作程序，以保证向董事会提供公正、专业的意见和建议；

(二) 保持独立性，回避可能影响独立判断的公司事务，或者采取适当的措施确保能够作出独立判断；

(三) 协助董事会和公司制订中长期发展规划。

第三十二条 审议涉及关联交易议案时，委员应向会议做出书面声明或向会议进行口头声明，表示是否存在影响独立判断的事项，其声明记录在会议记录内。

第三十三条 战略与投资委员会会议每年至少召开一次，对董事会负责，委员会通过的方案及表决结果，应以书面形式报公司董事会。

## 第六章 审计委员会

第三十四条 董事会审计委员会，主要负责审核公司财务信息及其披露、监督及评估内外部审计工作和内部控制。公司为审计委员会提供必要的工作条件，配备专门人员或者机构承担审计委员会的工作联络、会议组织、材料准备和档案管理等工作。审计委员会履行职责时，公司管理层及相关部门应给予配合；如有需要，审计委员会可以聘请中介机构提供专业意见，有关费用由公司承担。

第三十五条 审计委员会的工作职责是：

- （一）审核上市公司的财务信息及其披露；
- （二）监督及评估外部审计工作，提议聘请或者更换外部审计机构；
- （三）监督及评估内部审计工作，负责内部审计与外部审计的协调；
- （四）监督及评估公司内部控制；
- （五）行使《公司法》规定的监事会的职权；
- （六）负责法律法规、证券交易所自律规则、公司章程规定及董事会授权的其他事项。

审计委员会在指导和监督内审部工作时，应当履行下列主要职责：

- （一）指导和监督内部审计制度的建立和实施；
- （二）审阅公司年度内部审计工作计划；
- （三）督促公司内部审计计划的实施；
- （四）指导内审部的有效运作，公司内审部应当向审计委员会报告工作，内审部提交给管理层的各类审计报告、审计问题的整改计划和整改情况应当同时报送审计委员会；
- （五）向董事会报告内部审计工作进度、质量以及发现的重大问题等；
- （六）协调内审部与会计师事务所、国家审计机构等外部审计单位之间的关系。

内审部须向审计委员会报告工作。内部审计机构提交给管理层的各类审计报告、审计问题的整改计划和整改情况须同时报送审计委员会。内部审计机构发现相关重大问题或者线索，应当立即向审计委员会直接报告。

审计委员会应当督导内审部至少每半年对下列事项进行一次检查，出具检查报告并提交审计委员会。检查发现公司存在违法违规、运作不规范等情形的，应当及时向深圳证券交易所报告并督促公司对外披露：

（一）公司募集资金使用、提供担保、关联交易、证券投资与衍生品交易等高风险投资、提供财务资助、购买或者出售资产、对外投资等重大事件的实施情况；

（二）公司大额资金往来以及与董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联人资金往来情况。

审计委员会应当根据内审部提交的内部审计报告及相关资料，对公司内部控制有效性出具书面评估意见，并向董事会报告。

第三十六条 审计委员会的义务包括：

（一）建立合理的工作程序，以保证向董事会提供公正、专业的意见和建议；

（二）保持独立性，回避可能影响独立判断的公司事务，或者采取适当的措施确保能够作出独立判断；

（三）董事会审计委员会应当审阅公司的财务会计报告，对财务会计报告的真实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；

（四）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合同，不应受公司主要股东、实际控制人或者董事及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。

第三十七条 审计委员会应根据董事会的要求，有权派出审计小组对公司执行财务政策、财务纪律、遵守法律及其他法定义务的情况进行检查，对公司的财务账目进行内部审计，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）公司对外披露的财务报告等信息是否客观真实；

(四)公司重大关联交易事项是否合法、合理、客观、公允以及是否及时、完整地进行披露；

(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。

审计委员会就其职责范围内事项向上市公司董事会提出审议意见，董事会未采纳的，公司应当披露该事项并充分说明理由。

下列事项应当经审计委员会全体成员过半数同意后，方可提交董事会审议：

(一)披露财务会计报告及定期报告中的财务信息、内部控制评价报告；

(二)聘用或者解聘承办公司审计业务的会计师事务所；

(三)聘任或者解聘公司财务负责人；

(四)因会计准则变更以外的原因作出会计政策、会计估计变更或者重大会计差错更正；

(五)法律法规、深圳证券交易所有关规定以及《公司章程》规定的其他事项。

内审部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材料：

(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)公司重大关联交易初步审查报告；

(六)其他相关事宜。

第三十八条 审计委员会年报工作规程如下：

(一)审计委员会应当与外部审计机构协商确定年度财务报告审计工作的时间安排；

(二)督促外部审计机构在约定时限内提交审计报告，并以书面意见形式记录督促的方式、次数和结果以及相关负责人的签字确认；

(三)在年审注册会计师进场前审阅公司编制的财务会计报表，形成书面意见；

(四)在年审注册会计师进场后加强与年审注册会计师的沟通，在年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅公司财务会计报表，形成书面意见；

(五)对年度财务会计报表进行表决，形成决议后提交董事会审核；

(六)向董事会提交外部审计机构从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘或改聘外部审计机构的决议。

第三十九条 审议涉及关联事项时，委员应向会议做出书面声明或向会议进行口头声明，表示是否存在影响独立判断的事项，其声明记录在会议决议上。

第四十条 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。审计委员会会议须有三分之二以上成员出席方可举行。出席会议的委员均对会议所议事项负有保密义务，不得擅自披露有关信息。

## 第七章 薪酬与考核委员会工作细则

第四十一条 薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并实施考核，负责制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策方案。

第四十二条 薪酬与考核委员会的主要职责权限：

(一)根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案。薪酬计划或方案，主要包括但不限于绩效评价标准、程序及主要评价体系，奖励和惩罚的主要方案和制度等；

(二)负责对公司薪酬制度执行情况进行监督；

(三)依据有关法律、法规或规范性文件的规定，制订或变更激励计划、员工持股计划；

(四)负责对公司股权激励计划进行管理；

(五)对授予公司股权激励计划的人员之资格、授予条件、行权条件等进行审查；

(六)法律法规、深圳证券交易所有关规定以及《公司章程》规定的或董事会授权的其他事宜。

第四十三条 薪酬与考核委员会提出的公司董事的薪酬计划，须报经董事会同意后，提交股东会审议通过后方可实施；公司高级管理人员的薪酬分配方案须报董事会批准。在董事会或薪酬与考核委员会对董事个人进行评价或讨论其报酬时，该董事应当回避。

第四十四条 薪酬与考核委员会在制定薪酬与考核相关方案时，应充分了解：

- (一) 公司主要财务指标和经营目标完成情况；
- (二) 公司高级管理人员分管工作范围及主要职责情况；
- (三) 董事及高级管理人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况；
- (四) 董事及高级管理人员的业务能力和经营绩效情况；
- (五) 其他同类公司薪酬情况。

第四十五条 薪酬与考核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。董事会对薪酬与考核委员会的建议未采纳或者未完全采纳的，应当在董事会决议中记载薪酬与考核委员会的意见以及未采纳的具体理由，并进行披露。

第四十六条 出席会议的委员均对会议所议事项负有保密义务，不得擅自披露有关信息。

## 第八章 附则

第四十七条 本工作细则自公司董事会通过之日起生效实施。原《董事会专门委员会工作细则》作废。

第四十八条 本规则未尽事宜，遵照有关法律、法规、部门规章和《公司章程》的规定执行。

第四十九条 本工作细则由公司董事会负责制定、解释及修订。

江苏裕兴薄膜科技股份有限公司

2025年8月