

金诚信矿业管理股份有限公司董事会 审计与风险管理委员会 2023 年度履职情况报告

金诚信矿业管理股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计与风险管理委员会根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》以及《公司章程》《董事会审计与风险管理委员会议事规则》的有关规定，在 2023 年度积极开展工作，认真履行委员会各项职责。现对董事会审计与风险管理委员会 2023 年度的履职情况报告如下：

一、董事会审计与风险管理委员会基本情况

公司第四届董事会审计与风险管理委员由 3 名委员组成，分别为独立董事宋衍蘅女士、独立董事穆铁虎先生以及董事王慈成先生，独立董事占审计与风险管理委员会的 1/2 以上，召集人由会计领域专业人士宋衍蘅女士担任，符合相关法律法规中关于审计与风险管理委员会人数比例和专业配置的要求。

第四届董事会任期于 2023 年 5 月届满。2023 年 5 月 16 日，公司 2022 年年度股东大会选举产生了第五届董事会成员，第五届董事会第一次会议选举独立董事潘帅女士、独立董事叶希善先生以及董事王慈成先生为第五届董事会审计与风险管理委员会委员；2023 年 10 月 17 日公司召开第五届董事会第五次会议，根

据中国证监会发布的《上市公司独立董事管理办法》第五条中“审计委员会成员应当为不在上市公司担任高级管理人员的董事”的规定，对审计与风险管理委员会部分成员进行调整，董事兼常务副总裁王慈成不再担任委员职务，补选董事长王青海为委员。目前，公司第五届董事会审计与风险管理委员会成员均为不在公司担任高级管理人员的董事，其中独立董事过半数，召集人由会计领域专业人士潘帅女士担任，符合相关法律法规中关于审计与风险管理委员会人数比例和专业配置的要求。

委员简历情况如下：

1、潘帅女士，1974年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计硕士，中共党员，中国注册会计师，正高级会计师。自2007年12月至2019年11月任中瑞岳华会计师事务所合伙人；2019年12月至今任致同会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人。自2023年5月任公司独立董事。目前兼任北京城市副中心投资建设集团有限公司外部董事，中国航空技术国际控股有限公司独立董事，除本公司外，兼任上市公司视觉（中国）文化发展股份有限公司（000681.SZ）独立董事。

2、叶希善先生，1976年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，法学博士研究生，拥有律师资格。自2006年至2019年任中国人民公安大学副教授；2019年至今在北京中闻律师事务所任职，现为该所合伙人。自2023年5月任公司独立董事，未在其他上市公司兼任独董。

3、王青海先生，1981年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，中共党员，公司董事长。自2009年3月至2011年5月，历任金诚信矿业管理有限公司审计监察部审计员、证券法务部副经理；2011年5月至2016年4月，历任公司证券法务部副经理、人力资源管理中心总经理、总裁助理；2016年4月至2017年5月任公司副总裁；2017年5月至2020年5任公司副董事长；2020年5月至今任公司董事长。

4、宋衍蘅女士（已离任），1973年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生，中共党员，中国注册会计师，澳洲会计师公会会员，现任北京外国语大学国际商学院副教授、会计与财务管理系系主任。自2017年5月起担任公司独立董事，于2023年5月任期届满离任。报告期内，兼任西藏旅游股份有限公司独立董事、发达控股集团股份有限公司独立董事。

5、穆铁虎先生（已离任），1967年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京大学法学本科毕业，法学学士学位，拥有律师执业资格。现为北京浩天信和律师事务所合伙人律师。自2017年5月起担任公司独立董事，于2023年5月任期届满离任。报告期内，兼任陕西阳晨牧业股份有限公司独立董事、陕西汉王药业股份有限公司独立董事。

6、王慈成先生（已离任），1966年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司董事、常务副总裁。

王慈成先生于1997年12月至今任金诚信集团有限公司董事；

2008年1月至2011年5月任金诚信矿业管理有限公司董事长、总经理，董事、副总经理；2011年5月至2018年1月任公司董事、副总裁；2018年1月至2022年2月任公司董事、副总裁兼总经济师；2022年3月至2023年5月任公司董事、副总裁；2023年5月至今任公司董事、常务副总裁。

二、董事会审计与风险管理委员会会议召开情况

报告期内，审计与风险管理委员会根据《公司法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及公司《董事会审计与风险管理委员会会议事规则》《审计与风险管理委员会年报工作规程》等有关规定，积极履行职责，共计召开6次会议，全体委员亲自出席了全部会议，会议具体召开情况如下：

1、2023年1月6日，委员会召集人宋衍蘅女士召集并主持召开了审计与风险管理委员会2023年第一次会议，本次会议主要与外部审计机构中汇会计师事务所年审项目组进行了沟通，就2022年度总体审计策略、审计范围、预审情况、年度审计工作时间安排、对内部审计工作的利用、重要性水平、审计工作组人员组成、重点关注的事项进行了交流讨论。

2、2023年2月17日，委员会召集人宋衍蘅女士召集并主持召开了审计与风险管理委员会2023年第二次会议，会议审阅了《关于拟与Cordoba矿业合资运营San Matias铜金银项目暨关联交易的议案》。经过听取有关项目人员汇报并仔细审查相关资料，全体委员一致认为本次投资是基于合理的商业考虑，具

有必要性、公允性，符合公司长期发展规划。本事项未损害公司及其他股东，特别是中小股东的权益，全体委员一致同意将此议案提交董事会进行审议。

3、2023年4月14日，委员会召集人宋衍蘅女士召集并主持召开了审计与风险管理委员会2023年第三次会议，外部审计机构就年度审计工作与委员会进行了沟通，特别对境外审计工作开展情况、覆盖的范围及公司2022年财务及经营状况向委员会进行了说明，委员就公司2022年矿山开发服务毛利率情况、基建及采矿业务占比情况、海外资源项目建设及生产销售情况请会计师进一步说明；会议就续聘中汇会计师事务所为公司2023年年度审计机构事宜进行了讨论，从专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等方面对其履职能力进行评估，并结合2022年度整体工作情况，建议公司2023年度继续聘请中汇会计师事务所为公司提供财务报告审计及内部控制审计相关服务；本次会议审阅了《金诚信矿业管理股份有限公司2022年年度报告及摘要》《金诚信矿业管理股份有限公司审计与风险管理委员会2022年度履职情况报告》《金诚信矿业管理股份有限公司2022年度内部控制评价报告》《金诚信矿业管理股份有限公司2023年内部审计计划》《金诚信矿业管理股份有限公司2023年内部控制评价工作方案》及《金诚信矿业管理股份有限公司2023年第一季度报告》，并同意将上述报告提交公司董事会进行审议。

4、2023年8月4日，委员会召集人潘帅女士召集并主持召

开了审计与风险管理委员会 2023 年第四次会议，对《金诚信矿业管理股份有限公司 2023 年半年度报告及摘要》《金诚信矿业管理股份有限公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了审阅。认为公司 2023 年半年度报告的编制符合法律、法规及《公司章程》和公司内部管理制度的有关规定，报告的内容与格式符合中国证监会和上海证券交易所的规定，真实、准确、完整地反映了公司 2023 年上半年的经营成果和财务状况，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏；募集资金存放与实际使用情况的专项报告反映了公司募集资金的存放、实际使用情况以及募投项目的进展情况，真实准确。全体委员一致同意将上述事项提交公司董事会进行审议。

5、2023 年 10 月 11 日，委员会召集人潘帅女士召集并主持召开了审计与风险管理委员会 2023 年第五次会议，对《金诚信矿业管理股份有限公司 2023 年第三季度报告》的财务信息进行了审议，认为该报告的编制符合法律、法规及《公司章程》和公司内部管理制度的有关规定，报告的内容与格式符合中国证监会和上海证券交易所的规定，真实、准确、完整地反映了公司的经营成果和财务状况，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，全体委员一致同意将报告提交公司董事会进行审议；会议审阅了《关于公司拟向 CMH Colombia S. A. S. 提供股东贷款的议案》。经过听取有关项目人员汇报并仔细审查相关资料，全体委员一致认为本次事项符合《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，是基于合理的商业背景，具有必要性、公允性；

充分考虑了本公司目前的资金状况及未来发展需要，不会对公司目前的生产经营及资金使用产生不利影响。本事项未损害公司及其他股东，特别是中小股东的权益，全体委员一致同意将此议案提交董事会进行审议。

6、2023年12月25日，委员会召集人潘帅女士召集并主持召开了审计与风险管理委员会2023年第六次会议，主要与外部审计机构中汇会计师事务所年审项目组进行了沟通，就2023年度总体审计策略、审计范围、预审情况、年度审计工作时间安排、对内部审计工作的利用、重要性水平、审计工作组人员组成、重点关注的事项进行了交流讨论。

三、审计与风险管理委员会年度履职主要工作情况

1、监督及评估外部审计机构工作

报告期内，审计与风险管理委员会在审计前、审计期间及审计后均保持与外部审计机构的交流，与外部审计机构就年审工作的时间安排、审计项目组人员组成、风险判断、年度审计重点、审计方法等进行了沟通，要求外部审计机构针对公司海外业务比重增大的情况制定相应的审计策略，并提示项目组关注本年新增的资源板块业务收入确认方法。及时跟进审计工作进展、沟通审计过程中关注的重点事项，敦促公司相关部门积极配合审计工作的开展，确保各项审计工作按照计划顺利完成。

2、对公司内部审计工作指导情况

报告期内，委员会督促公司审计监察中心根据公司年度内

部审计工作计划开展内部审计，对内审工作以及审计中发现的问题提出了指导性建议和意见。通过认真审阅公司的内部审计工作资料、内部审计工作报告并与相关人员进行沟通，我们未发现内部审计工作存在重大问题。

3、审阅公司定期报告并对其发表意见

报告期内，审计与风险管理委员会对公司 2022 年度报告、2023 年半年度报告及季度报告进行了认真审阅，重点关注了公司财务报告的重大会计和审计问题，包括是否有重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项、是否有导致非标准无保留意见审计报告的事项等，特别关注是否存在与财务报表相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的可能性。委员会认为，公司各期财务会计报表已经按照财政部《企业会计准则》的规定和要求编制，真实、准确、完整地反映了公司的经营成果和财务状况，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏的情况。

4、评估内部控制的有效性

报告期内，审计与风险管理委员会充分发挥专业委员会的作用，高度重视公司内部控制设计和执行的有效性，监督指导公司内部控制评价工作的开展，对 2022 年度内控评价报告进行了认真的审议讨论，就公司内部控制中可能存在的潜在问题与改进方法，与公司管理层及外部审计机构进行沟通，指导公司落实整改措施；以全面性、合理性和科学性为基础，指导制定

了 2023 年度内控评价工作方案，积极推动公司内部控制体系的不断完善，并进一步规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司持续健康发展。委员会认为，公司各项内控制度在评价期内均得到了有效执行，不存在设计或运行方面的重要或重大缺陷。

5、协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，审计与风险管理委员会积极协调公司管理层、审计监察中心及相关部门与外部审计机构之间进行及时、有效的沟通，要求公司管理层全力配合外部审计机构工作，推动外部审计机构按计划履行各项审计程序，确保外部审计工作的质量。

6、审议关联交易事项

报告期内，委员会就《关于与北京景运实业投资有限责任公司签订房屋租赁合同暨关联交易的议案》《关于拟与 Cordoba 矿业合资运营 San Matias 铜金银项目暨关联交易的议案》《关于公司拟向 CMH Colombia S. A. S. 提供股东贷款的议案》进行了审核，认为前述关联交易事项均处于合理的商业考虑，遵循了客观、公平、公允的原则，不存在损害公司和股东特别是中小股东权益的情形。

四、总体评价

2023 年，审计与风险管理委员会按照相关规定，充分履行

了监督审查职责。审计与风险委员会在审核公司财务报告财务信息、内部控制评价报告、聘请年审会计师、监督公司内部审计、促进内部审计与外部审计之间的沟通、审查公司内控制度建设等方面发挥了重要作用，为董事会科学决策提供了有效的咨询和建议，维护了公司及全体股东的利益。

2024年，审计与风险管理委员会将继续秉承审慎、独立以及客观、公正的原则，持续加强与公司管理层、财务部门、审计部门、外审机构的沟通，勤勉履职，加强对外部审计的监督评价、持续完善内部审计及内控建设，提升内部控制有效性，促进公司持续、稳定、健康发展，切实维护公司及全体股东的共同利益。

金诚信矿业管理股份有限公司董事会
审计与风险管理委员会
2024年4月25日