

## 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 2022 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，本着勤勉尽责、恪尽职守的原则，在 2022 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 2022 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，独立董事委员占审计与风险管理委员会的1/2以上，召集人（主任委员）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。

委员简历情况如下：

1、宋衍蘅女士，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。

宋衍蘅女士自1997年至2015年曾担任北京化工大学会计系助教、清华大学经济管理学院会计系讲师、浙江大学管理学院副教授，宋衍蘅女士现兼任西藏旅游股份有限公司及发达控股集团股份有限公司独立董事。宋衍蘅女士具备独立董事资格。

2、穆铁虎先生，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。

穆铁虎先生自1993年至1996年在河北省司法厅机关任职；自1996年至2003年在河北省人民政府法制局、河北维正律师事务所、北京天勤律师事务所工作；自2003年至今在北京浩天信和律师事务所工作，现为该所合伙人律师。穆铁虎先生现兼任陕西阳晨牧业股份有限公司、陕西汉王药业股份有限公司独立董事。穆铁虎先生具备独立董事资格。

3、王慈成先生，1966年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司董事、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月至今任公司董事、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，公司董事会审计与风险管理委员会根据《公司法》《上市公司治理准则》等相关法律法规以及《公司章程》《董事会审计与风险管理委员会议事规则》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、2022年1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2022年度第一次会议，本次会议主要与外部审计机构中汇会计师事务所（特殊普通合伙）（简称“中汇会计师事务所”）年审项目组进行了沟通，就2021年度总体审计策略、审计范围、预审情况、年度审计工作安排、审计范围、对内部审计工作的利用、重要时间节点、重要性水平、审计工作组人员组成、重点关注的事项以及具体工作时间安排进行了交流讨论；

2、2022年4月8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2021年度第二次会议，外部审计机构就年度审计工作与委员会进行了沟通，委员就关心的问题进行了问询，就会计师在审计过程中所提出的相关会计与审计问题进行了讨论与分析；结合中汇会计师事务所在2021年度整体工作情况，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，在此基础上建议公司2022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；本次会议还审阅了《金诚信矿业管

理股份有限公司 2021 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 2021 年度履职情况报告》《金诚信矿业管理股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告》《金诚信矿业管理股份有限公司 2022 年内部控制评价工作方案》《金诚信矿业管理股份有限公司 2022 年第一季度报告》。

3、2022 年 8 月 12 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 2022 年度第三次会议，本次会议对《金诚信矿业管理股份有限公司 2022 年半年度报告及摘要》《金诚信矿业管理股份有限公司 2022 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了认真审阅，认为公司 2022 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 2022 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。

4、2022 年 10 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 2022 年度第四次会议，本次会议对《金诚信矿业管理股份有限公司 2022 年第三季度报告》进行了审议，认为该报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，客观、真实地反映了公司的财务状况

和经营成果。全体委员一致同意将报告提交公司董事会进行审议。

5、2022年12月1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2022年度第五次会议，会议审阅了《关于拟向Cordoba矿业全资子公司提供过渡性贷款的议案》，经过听取有关项目人员汇报并仔细审查相关材料，全体委员一致认为本次事项是基于合理的商业背景，具有必要性、公允性，并就资产的安全性设置了风险防范措施；本事项未损害公司及其他股东，特别是中小股东的利益，全体委员一致同意将此议案提交董事会进行审议。

6、2022年12月29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2022年度第六次会议，会议审阅了《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》，经过仔细审查相关材料，全体委员就本次房屋租赁的必要性及定价的合理性进行了讨论，认为此次签订房屋租赁合同为满足公司日常经营的需要，交易定价原则公允、合理，未损害公司及其他股东，特别是中小股东的利益，全体委员一致同意将此议案提交董事会进行审议。

### 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对外部审计机构的独立性与专业性进行了评估，对审计费用以及聘用条款进行了认真审核；与外部审计机构就年度审计范围的确定、审计工作组人

员组成、风险判断、年度审计重点、审计计划以及审计方法进行沟  
通，要求外部审计机构合理估计疫情对审计工作的影响并作出有效  
应对，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 2021 年度报告、  
2022 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 2022 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；强调内控审计与财务审计有机结合、相辅相成，关注审计过程中发现的内控问题的整改落实情况。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，为了更好地推动外部审计机构按计划履行各项审计程序，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，并要求公司管理层全力配合外部审计机构工作，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《关于拟向 Cordoba 矿业全资子公司提供过渡性贷款的议案》《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》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，具有必要性和公允性，不存在损害公司和股东特别是中小股东利益的情形。

#### 四、总体评价

2022年，审计与风险管理委员会根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》以及公司《董事会审计与风险管理委员会议事规则》《审计与风险管理委员会年报工作规程》的有关规定，恪尽职守、勤勉尽责，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信息、聘请外部审计机构、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。

在新的一年里，公司董事会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，按照相关规定勤勉履职，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

2023年4月24日