

# 海南矿业股份有限公司审计委员会

## 2021 年度履职报告

公司第四届董事会审计委员会严格按照中国证监会《上市公司治理准则》和《海南矿业股份有限公司审计委员会工作细则》等规定，报告期内，本着忠实勤勉的态度，在审核公司财务信息和信息披露、审查公司内控制度、监督公司的内部审计制度及其实施情况、评价外部审计机构等方面均发挥了积极作用。现将 2021 年履职情况汇报如下：

### 一、 审计委员会的基本情况

审计委员会现由独立董事李进华、董事章云龙、独立董事陈永平三位董事组成，其中李进华为审计委员会主任。

### 二、 审计委员会 2021 年度会议召开情况

报告期内，审计委员会依照《上市公司治理准则》、《海南矿业股份有限公司审计委员会工作细则》等规定，总计召开了 7 次会议。全体委员均以现场或通讯方式出席了会议，对公司定期报告编制过程、决策程序及公司经营管理、内部控制等方面事项进行了审议。

### 三、 审计委员会 2021 年度主要工作内容

#### （一） 监督及评估外部审计机构工作

审计委员会参照《独立审计准则》，凭借多年的实务工作经验，针对公司财务情况、规范治理、定期报告编制等方面与公司管理层及上会会计师事务所多次召开专项会议，进行充分有效沟通。督促上会会计师事务所全面真实地对公司 2021 年经营情况、财务情况进行审计，确保如期出具审计报告。

#### （二） 财务会计报告审计工作

审计委员会依据《上市公司治理准则》，切实履行审计委员会职责，对公司季度、半年度、年度财务会计报告进行审核，并提出了意见和建议。报告期内，审计委员会认真审阅了公司 2020 年年度报告、2021 年第一季度报告、2021 年度

半年报和 2021 年第三季度报告，认为：公司财务会计报告真实、完整、准确，公允反映了公司财务状况、经营成果，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，也不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更，涉及重要会计判断和导致非标准无保留意见审计报告的事项。

### （三）指导内部审计工作

审计委员会以通讯或面谈的形式保持与公司内部审计部门的及时、有效沟通，利用现场参会的机会实地了解公司内部审计机构的工作情况。报告期内，审计委员会认真审阅了公司审计部门 2020 年度工作总结及 2021 年度工作计划，认为该工作总结和计划符合行业发展规划和公司实际情况。审计委员会审核了内部审计部门出具的内部控制自我评价报告，并未发现公司内部审计工作存在重大问题。

### （四）评估内部控制的有效性

公司通过设立机构化的流程管理体系，进一步完善了公司法人治理结构。报告期内，公司严格执行各项法律法规及内部管理制度，公司“三会”规范运作，管理层尽忠职守，使公司日常生产经营得到了有效保障，切实维护了公司和中小投资者的合法权益。审计委员会认为，公司内部控制运作良好，无内部控制重大缺陷。

### （五）关联交易的审核

报告期内，审计委员会认真审核公司 2020 年度日常关联交易的执行情况和 2021 年度日常关联交易的预计情况、增加 2021 年度日常关联交易预计、与海南海钢集团有限公司签署《土地及房产租赁与买卖框架协议书》等关联交易事项，认为公司的关联交易系正常生产经营需要而发生的，是根据市场化原则而运作的，定价原则公平、合理，表决程序合法有效，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

### （六）计提资产减值和费用的审核

报告期内，审计委员会认真审核计提资产减值、境外控股子公司计提勘探资产减值准备、计提离岗员工费用等事项，认为计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司财务管理制度的相关规定，计提资产减值准备依据充分，计提资产减值准备后，公司财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况和经营成果，使公司会计信息更具合理性；计提离岗员工费用符合公司经营实际情况和战略发展

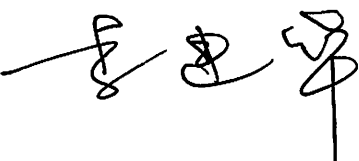
规划，有助于保障离岗员工的合法权益，减轻公司未来对离岗人员的安置压力。同时，该次费用计提符合《企业会计准则》和公司财务管理制度的相关规定，相关审议程序合法合规，均不存在损害公司及全体股东利益的情况。

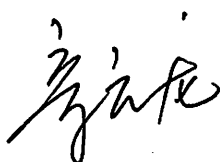
#### 四、 总体评价

审计委员会依据《海南矿业股份有限公司审计委员会工作细则》，在公司管理层的积极配合下，充分发挥了审计委员会成员的专业知识和实务经验，在公司的内部控制、法人结构治理等方面最大程度地发挥了审计委员会的作用。2022年，审计委员会将继续遵循独立、客观的职业操守，为公司的经营发展贡献力量。

(以下无正文)

(此页为海南矿业股份有限公司审计委员会 2021 年度履职报告之签字页)

李进华: 

章云龙: 

陈永平:

海南矿业股份有限公司审计委员会

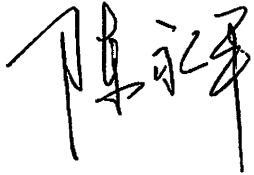
2022 年 3 月 21 日

(此页为海南矿业股份有限公司审计委员会 2021 年度履职报告之签字页)

李进华:

章云龙:

陈永平:

Handwritten signature of Chen Yongping in black ink, consisting of stylized Chinese characters.

海南矿业股份有限公司审计委员会

2022 年 3 月 21 日