

上海开创国际海洋资源股份有限公司

董事会审计委员会 2021 年度履职报告

2021 年,上海开创国际海洋资源股份有限公司(以下简称“公司”)董事会审计委员会严格遵照《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》的有关规定,本着勤勉尽责的原则,认真履行了审计监督职责。现对审计委员会 2021 年度的履职情况汇报如下:

一、 审计委员会基本情况

公司董事会审计委员会由五名董事会成员组成,报告期内,委员王建文先生于 2021 年 6 月 17 日、朱继宏先生于 2021 年 11 月 29 日分别提出辞职。2022 年第一次临时股东大会审议通过,选举许幸民先生为公司第九届董事会董事、温晓东先生为公司第九届董事会独立董事,经董事会审议通过同意增补许幸民先生、温晓东先生为第九届董事会审计委员会成员。增补后的成员为:独立董事马莉黛女士、许柳雄先生、温晓东先生、董事许幸民先生、刘晓峰先生,其中主任委员由具有会计专业资格的独立董事马莉黛女士担任。

审计委员会成员均具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和工作经验,保证足够的时间和精力履行委员会的工作职责。

二、 审计委员会年度履职工作及会议召开情况

2021 年度,审计委员会共召开 5 次会议,具体情况如下:

1、 2021 年 2 月 3 日,审计委员会与年审注册会计师沟通公司 2020 年度报告预审情况。

2、 2021 年 3 月 17 日,审议《公司 2020 年度财务审计工作事项》、《关于会计政策变更的议案》、《公司 2020 年度利润分配方案》、《关于计提资产减值准备的议案》、《关于内部控制评价报告的议案》、《关于续聘天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为 2021 年度审计机构并确定其

工作报酬的议案》、《董事会审计委员会 2020 年度履职报告》等。

3、 2021 年 4 月 16 日，审议《公司 2021 年第一季度报告全文及正文》、《关于会计政策变更的议案》。

4、 2021 年 8 月 16 日，审议《公司 2021 年半年度报告全文及摘要》。

5、 2021 年 10 月 25 日，审议《公司 2021 年第三季度报告》。

报告期内，审计委员会审议的事项均获得通过并形成决议。

三、 审计委员会 2020 年度重点关注的工作情况

（一） 监督及评估外部审计机构工作

报告期内，董事会审计委员会对公司聘请的审计机构天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）的年度审计工作进行监督和评价。我们认为天职国际遵循坚持独立、客观、公正的执业准则，具备从事证券相关业务的资质。审计期间，按照中国注册会计师审计准则开展审计工作，勤勉尽责，恪尽职守，相关审计意见客观、公正、具备专业胜任能力，切实履行了审计机构应尽的职责，较好地完成了公司委托的各项工作，出具的审计报告能够客观反映公司的实际情况。

（二） 指导内部控制审计工作

报告期内，董事会审计委员会关注内部审计工作的规范性，督促内部审计计划的执行，指导内部审计工作正常有序开展。经审阅，我们未发现内部审计工作存在重大问题，内部审计工作能够有效运作。

（三） 审阅公司财务信息并对其发表意见

报告期内，我们认真审阅了公司财务报告，认为公司财务报告真实、准确、完整地反映了当期公司的财务状况、经营成果和现金流量情况，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，且公司也不存在重大会计差

错调整、重大会计政策及估计变更等事项。

（四）评估内部控制有效性

审计委员会对公司内部控制实施情况进行认真审核，认为公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》等有关法律和规章的规定，结合公司的实际情况建立了完善的公司治理相关制度，加强对经营各个环节的风险管控，切实保障了公司和股东的合法权益。因此，我们认为公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

四、 总体评价

2021 年度，我们严格按照法律法规以及《董事会审计委员会议事规则》等相关规定，在工作中勤勉尽责，恪尽职守，充分发挥了对财务报告、外部审计机构和内部审计工作的审查、监督与指导作用，较好地履行了审计委员会的职责。2022 年，我们将依据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》等相关规定，继续勤勉尽职，提高专业水平与决策能力，促进公司规范动作，维护公司及全体股东的共同利益。

（此页无正文，为上海开创国际海洋资源股份有限公司董事会审计委员会 2021 年度履职情况报告委员签字页）

审计委员会委员：

马莉黛 

许柳雄 

温晓东 

许幸民 

刘晓峰 

上海开创国际海洋资源股份有限公司

董事会审计委员会

2022 年 3 月 30 日