

西藏华钰矿业股份有限公司2017年度董事会

审计委员会履职情况报告

2017年,审计委员会在公司董事会的领导下,积极履行审计委员会委员职责,在审核公司财务信息、审查公司内控制度、监督公司内部审计及实施等方面均发表相关意见或建议,现将2017年度审计委员的履职情况汇报如下:

一、审计委员会会议召开情况

审计委员会由何佳、李永军、刘良坤3名董事组成,其中何佳、李永军为独立董事,委员会主任由具有专业会计资格的独立董事何佳担任,并负责召集和主持会议。2017年度董事会审计委员一共召开五次会议,分别是:

1、2017年4月17日,第二届董事会审计委员会召开第六次会议,审议通过了《关于〈西藏华钰矿业股份有限公司2016年度报告及摘要〉的议案》,全体委员一致认为上述报告真实、公允地反映了公司2016年度的财务状况、经营成果和现金流量;《关于〈西藏华钰矿业股份有限公司2016年度董事会审计委员会履职情况报告〉的议案》,2016年,审计委员会在公司董事会的领导下,积极履行审计委员会委员职责,在审核公司财务信息、审查公司内控制度、监督公司内部审计及实施等方面均发表相关意见或建议;《关于〈聘任西藏华钰矿业股份有限公司2017年度审计机构〉的议案》,全体委员一致同意向董事会提议续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2017年度审计机构;《关于〈西藏华钰矿业股份有限公司2017年第一季度报告〉的议案》,全体委员一致认为上述报告真实、公允地反映了公司2017年第一季度的财务状况、经营成果和现金流量;《关于〈西藏华钰矿业股份有限公司2016年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告〉的议案》,全体委员一致认为公司2016年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的编制符合相关法律、法规的规定,真实、客观地反映了公司募集资金的存放与使用情况,公司2016年度募集资金的存放和使用符合《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》等相关法规和公司《募集资金管理办法》的规定,公司已及时、真实、

准确、完整地披露了募集资金存放与使用的相关信息，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形；《关于〈审计部 2017 年审计计划〉的议案》。审计委员会一致同意将上述议案提交董事会审议。

2、2017 年 6 月 5 日，第二届董事会审计委员会召开第七次会议，审议通过了《关于〈西藏华钰矿业股份有限公司前期会计差错更正及追溯调整〉的议案》，公司发现前次进行的前期会计差错更正及追溯调整数据有误，现对相关前期会计差错事项进行再次更正并对 2014 年度、2015 年度合并及公司财务报表重新进行了追溯调整，全体委员一致同意对上述的调整结果并将该议案提交董事会审议。

3、2017 年 8 月 7 日，第二届董事会审计委员会召开第八次会议，审议了《关于〈西藏华钰矿业股份有限公司 2017 年半年度报告〉及其摘要的议案》，全体委员一致认为上述报告真实、公允地反映了公司 2017 年上半年的财务状况、经营成果和现金流量；《关于〈西藏华钰矿业股份有限公司 2017 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告〉的议案》，全体委员一致认为公司 2017 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的编制符合相关法律、法规的规定，真实、客观地反映了公司募集资金的存放与使用情况，公司 2017 年半年度募集资金的存放和使用符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等相关法规和公司《募集资金管理办法》的规定，公司已及时、真实、准确、完整地披露了募集资金存放与使用的相关信息，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形，全体委员会一致同意将上述议案提交董事会审议。

4、2017 年 10 月 23 日，第二届董事会审计委员会召开第九次会议，审议了《关于〈西藏华钰矿业股份有限公司 2017 年第三季度报告〉的议案》，全体委员一致认为上述报告真实、公允的反应了公司 2017 年第三季度的财务状况、经营成果和现金流量；委员会对该财务报告进行了详细讨论，认为该报告符合公司实际，评价客观公正。委员会同意将该议案提交董事会审议。

5、2017 年 12 月 31 日，第二届董事会审计委员会召开第十次会议，审议了《关于〈审计风控部 2018 年审计计划〉的议案》，全体委员一致认为上述 2018 年审计计划符合公司审计内容及审计流程。

二、履职职责情况

1、2017年，审计委员通过召集会议、电话沟通等形式与会计师事务所协商公司审计工作的安排，在会计师进场前认真审阅公司编制的财务报表，在审计期间与会计师事务所进行沟通。

2、监督公司建立健全内部审计制度，组织落实内部审计实施。

3、认真审查重大关联交易，防止关联股东通过关联交易损害公司利益。

三、审计委员会 2018 年工作计划

1、继续加强对外财务信息审核。

2、深入开展内部控制审计工作，对公司内部控制制度实施的有效性、完整性行进全面的评估。

西藏华钰矿业股份有限公司

董事会审计委员会

二〇一八年四月十九日

报告人：何佳 李永军 刘良坤