

山东黄金矿业股份有限公司

董事会审计委员会 2019 年度履职情况报告

2019年，董事会审计委员会严格根据中国证监会《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》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》以及公司《董事会审计委员会议事规则》等相关规定，恪尽职守、勤勉尽责，在加强财务报告审计监督、促进内部控制制度完善、提高会计信息质量等方面，积极履行了工作职责。现将2019年度工作情况报告如下：

一、董事会审计委员会基本情况

公司董事会审计委员会由卢斌、李国红、汪晓玲、许颖、高永涛五人组成，主任委员由独立董事卢斌担任。

审计委员会全部成员均具有胜任审计委员会工作职责的专业知识和经验。

二、董事会审计委员会会议召开情况

2019年，董事会审计委员会共召开7次会议，委员本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，对相关议题发表专业意见。

（一）2019年3月11日，董事会审计委员会召开第一次会议，审议通过《公司关于所属企业“三供一业”分离移交暨关联交易的议案》。

1. 本次分离移交的范围

本次“三供一业”分离移交事项共涉及公司所属五家企业：山东黄金矿业（莱州）有限公司三山岛金矿、山东黄金矿业（莱州）有限公司焦家金矿、山东黄金矿业股份有限公司新城金矿、山东黄金矿业（玲珑）有限公司、山东黄金归来庄矿业有限公司 5 家企业。

根据鲁政办发〔2016〕76号文件规定，接收单位由企业所在地政府负责协调落实，接收单位为国有企业或政府机构的，依据财企〔2005〕62号文规定，对分离移交涉及的资产实行无偿划转，由国资监管机构直接出资企业审核批准，并按照协议约定的移交日的账面金额，编制清单进行移交。

2. 本次分离移交涉及的关联交易情况

本次“三供一业”分离移交工作中涉及三山岛金矿、焦家金矿、新城金矿矿区供暖及物业服务移交给公司控股股东山东黄金集团有限公司同一控制下的山东黄金物业管理有限公司。根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，物业公司为公司的关联方。分离移交工作涉及关联交易。按照政策文件规定，采用评估价值协议转让的方式移交。

本次分离移交完成后，公司不再承担相关费用，有利于公司减轻负担，集中精力发展主营业务，提高公司的核心竞争力；相关“三供一业”资产转让移交后，公司相关职工家属区将实施社会化管理，有利于维护企业和社会稳定。

（二）2019年3月27日，董事会审计委员会召开第二次会议，形成如下决议：

1. 认可北京天圆全会计师事务所对公司2018年年度报

告、2018年度内部控制审计工作，同意将公司2018年年度报告及其审计报告、内部控制审计报告提交公司年度董事会审议。

2. 认可普华永道中天会计师事务所对公司2018年年度财务报告审计工作。

3. 审议通过《2018年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》，本议案须提请公司2018年年度股东大会审议。

4. 审议通过《关于公司2019年度日常关联交易预计情况的议案》（关联委员李国红、汪晓玲回避表决，其他3名委员全部同意），本议案须提请公司2018年年度股东大会审议。

5. 审议通过《关于聘用会计师事务所及增加年度审计服务费用的议案》，本议案须提请公司2018年年度股东大会审议。

6. 审议通过《关于续聘内部控制审计师事务所及增加审计服务费用的议案》，本议案须提请公司2018年年度股东大会审议。

7. 审议通过《关于2018年度内部控制评价报告的议案》，本议案须提请公司2018年年度股东大会审议。

8. 审议通过《2018年度社会责任报告》，本议案须提请公司2018年年度股东大会审议。

9. 审议通过《关于〈公司2018年度承诺业绩实现情况专项审核报告〉的议案》（关联委员李国红、汪晓玲回避表决，其他3名委员全部同意）。

根据北京天圆全会计师事务所出具的《山东黄金矿业股

份有限公司2018年度承诺业绩实现情况专项审核报告》(天圆全专审字[2019]000217号)、《山东黄金矿业股份有限公司2018年度承诺业绩实现情况专项审核报告》(天圆全专审字[2019]000218号)及《山东黄金矿业股份有限公司2018年度承诺业绩实现情况专项审核报告》(天圆全专审字[2019]000214号),2018年需要履行利润承诺义务的标的资产之业绩承诺均已完成。

10. 审议通过《关于〈公司2018年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》,本议案须提请公司2018年年度股东大会审议。

11. 审议通过《关于会计政策变更的议案》。

12. 审议通过《关于与财务公司签署〈金融服务协议〉的议案》(关联委员李国红、汪晓玲回避表决,其他3名委员全部同意),本议案须提请公司2018年年度股东大会审议。

13. 审议通过《关于与山东黄金(北京)产业投资有限公司签署〈委托服务协议〉的议案》(关联委员李国红、汪晓玲回避表决,其他3名委员全部同意)。

鉴于公司控股股东山东黄金集团有限公司的全资子公司山东黄金(北京)产业投资有限公司(以下简称“山金产投”)拥有较为丰富的国际项目并购经验,已组建了国内一流的黄金矿山技术专业团队。现拟由公司委托山金产投就国际黄金资源项目进行筛选考察,开展国际项目的并购前期工作。公司、山金产投、集团公司三方签署《委托服务协议》,股份公司根据协议约定向山金产投支付相关委托费用。

14. 审议通过《关于对境外全资子公司增资的议案》。

(三) 2019年4月25日, 董事会审计委员会召开第三次会议, 审议通过公司2019年第一季度财务报告, 认为公司编制的2019年第一季度报告符合《企业会计准则》规定, 基本反映了公司2019年一季度的财务状况, 同意将《公司2019年第一季度报告全文及正文》提交公司董事会审议。

(四) 2019年5月8日, 董事会审计委员会召开第四次会议。经与会审计委员会委员对北京天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)、德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)的相关资质材料审核, 认为两家事务所具有证券期货相关业务从业资格, 具备为上市公司提供审计服务的经验和能力, 能够胜任公司财务审计工作要求。同意将《关于聘用2019年年度审计机构的议案》提交董事会审议。

(五) 2019年6月18日, 董事会审计委员会召开第五次会议, 形成如下决议:

1. 审议通过《公司关于收购山金金控资本管理有限公司100%股权的议案》。

公司拟以现金收购山东黄金集团有限公司(以下简称“山金集团”)持有的山金金控资本管理有限公司(以下简称“山金金控”、“标的公司”)100%的股权, 参考北京天健兴业资产评估有限公司出具的《山东黄金矿业股份有限公司拟现金购买山东黄金集团有限公司持有的山金金控资本管理有限公司股权项目所涉及的山金金控资本管理有限公司股东全部权益价值资产评估报告》(天兴评报字(2019)

第 0611 号) 作为定价依据。本次交易完成后, 公司将持有山金金控 100% 的股权, 山金金控将纳入公司合并报表范围。本议案尚需经董事会、股东大会审议通过。

2. 审议通过《公司关于收购山金金控资本管理有限公司股权后新增日常关联交易预计情况的议案》。

本次收购山金金控股权后, 山金金控与山金集团控制的上市公司合并报表范围外的其他企业发生交易将构成关联交易。本议案尚需经董事会、股东大会审议通过。

3. 审议通过《公司关于利用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

(六) 2019 年 8 月 26 日, 董事会审计委员会召开第六次会议, 形成如下决议:

1. 审议通过《关于审议 2019 年半年度报告的议案》, 认为公司编制的 2019 年半年度报告符合中国《企业会计准则》和国际财务报告准则的规定, 基本反映了公司 2019 年上半年的财务状况, 同意将《公司 2019 年半年度报告》提交公司董事会审议。

公司 2019 年半年度报告包括 A 股半年报和 H 股中期报告, 分别根据公司上海证券交易所及香港联合证券交易所上市规则、中国企业会计准则和国际财务报告准则编制。

2. 审议通过《公司关于变更会计政策的议案》。

财政部于 2018 年 12 月 13 日颁布了《企业会计准则第 21 号——租赁(修订)》(财会〔2018〕35 号, 以下简称“新租赁准则”), 于 2019 年 4 月 30 日颁布了《关于修订印发

2019年度一般企业 财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)
(以下简称财会[2019]6号文)。其中:

(1) 新租赁准则要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2019年1月1日起施行;其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

(2) 财会[2019]6号文要求执行企业会计准则的非金融企业按照修订后的一般企业财务报表格式编制财务报表。适用于2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

由于上述会计准则的颁布,公司需对有关会计政策进行相应变更,并按上述文件规定的起始日执行上述会计准则。同意将此议案提交董事会审议。

(七) 2019年10月28日,董事会审计委员会召开第七次会议,形成如下决议:

1. 审议通过《公司2019年第三季度报告全文及正文》。
2. 审议通过《关于山东黄金矿业装备制造公司购置黄金海岸住宅楼的议案》。
3. 审议通过《公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意将此议案提交董事会审议。

三、董事会审计委员会年度履职情况

1. 监督及评估外部审计机构工作

公司董事会审计委员会对北京天圆全会计师事务所和罗宾咸永道会计师事务所出具的2018年度财务报告进行了

监督与评价，认为审计机构在审计过程中，恪尽职守地履行了审计职责，较好的完成了公司的委托，能够实事求是的发表相关审计意见。

2. 监督公司的内部审计制度及其实施

报告期内，董事会审计委员会监督公司的内部审计制度及其实施，注重提升经营管理、预防风险，充分发挥内部审计监督警示作用，对发现的问题督促落实整改，降低公司经营管理风险，提高企业竞争。

3. 审核公司财务信息及其披露

报告期内，董事会审计委员会定期召开会议审议公司2018年年度报告、2019年第一季度报告、2019年半年度报告、2019年第三季度报告，分别对公司审计前、经初审和审计后的财务报告及相关事项进行审阅并出具书面意见，认为公司财务报表真实、准确、完整地反映了公司财务状况和经营成果，不存在舞弊或错误导致的重大错报。

4. 审查公司内控制度，对重大关联交易进行审计

报告期内，董事会审计委员会对内部控制工作、重大关联交易进行审查，对内部控制运行的有效性进行评估，分析内控设计、运行缺陷，及时发现和纠正，促进内控体系的持续改进与优化。

5. 负责内部审计与外部审计之间的沟通

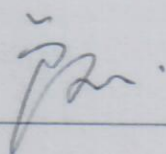
报告期内，董事会审计委员会通过定期会议、不定期会面或其他沟通方式就审计事项协调内部审计和外部审计机构，确保审计范围，共享审计成果，提高内部审计人员素质，

促进内部审计工作提升，维护公司利益。

2020年，公司董事会审计委员会将一如既往的严格按照上海证券交易所《上市公司董事会审计委员会运作指引》以及公司《董事会审计委员会议事规则》等相关规定，强化审计监督职能，勤勉履职，保障公司持续规范运作。

特此报告！

审计委员会成员签字：



卢斌

李国红

汪晓玲

高永涛

许颖

山东黄金矿业股份有限公司董事会审计委员会



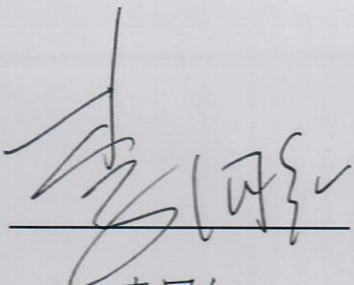
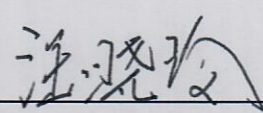
2020年4月16日

促进内部审计工作提升，维护公司利益。

2020年，公司董事会审计委员会将一如既往的严格按照上海证券交易所《上市公司董事会审计委员会运作指引》以及公司《董事会审计委员会议事规则》等相关规定，强化审计监督职能，勤勉履职，保障公司持续规范运作。

特此报告！

审计委员会成员签字：

<hr/>		
卢斌	李国红	汪晓玲
<hr/>	<hr/>	
高永涛	许颖	

山东黄金矿业股份有限公司董事会审计委员会



促进内部审计工作提升，维护公司利益。

2020年，公司董事会审计委员会将一如既往的严格按照上海证券交易所《上市公司董事会审计委员会运作指引》以及公司《董事会审计委员会议事规则》等相关规定，强化审计监督职能，勤勉履职，保障公司持续规范运作。

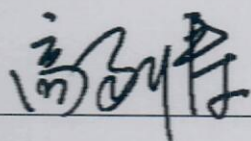
特此报告！

审计委员会成员签字：

卢斌

李国红

汪晓玲



高永涛

许颖

山东黄金矿业股份有限公司董事会审计委员会



2020年4月16日

促进内部审计工作提升，维护公司利益。

2020年，公司董事会审计委员会将一如既往的严格按照上海证券交易所《上市公司董事会审计委员会运作指引》以及公司《董事会审计委员会议事规则》等相关规定，强化审计监督职能，勤勉履职，保障公司持续规范运作。

特此报告！

审计委员会成员签字：

卢斌

李国红

汪晓玲

高永涛

许颖

山东黄金矿业股份有限公司董事会审计委员会

2020年4月16日