

# 海南矿业股份有限公司董事会审计委员会

## 2025 年度履职报告

2025 年度，公司董事会审计委员会（以下简称“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，勤勉尽责，在审核公司财务会计报告编制、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。

### 一、审计委员会的人员组成情况

公司第五届审计委员会由独立董事胡亚玲女士、董事章云龙先生、独立董事陈永平先生组成；董事会换届选举完成后，公司第六届董事会审计委员会由独立董事胡亚玲女士、独立董事陈永平先生、独立董事顾诚先生、职工董事刘明东先生和董事周红霞女士组成，其中具有中国注册会计师资格和丰富财务审计经验的独立董事胡亚玲女士任审计委员会主任。

### 二、审计委员会 2025 年度会议召开情况

2025 年度，审计委员会共召开了 5 次会议，全体委员均以通讯方式出席了各次会议，对公司定期财务报表、公司内部控制、会计师事务所选聘等事项进行了审议。

### 三、审计委员会 2025 年度主要工作内容

#### （一）监督及评估外部审计机构工作

为了规范公司选聘会计师事务所的行为，切实维护股东利益，提高审计工作和财务信息的质量，保证财务信息的真实性和连续性，根据《中华人民共和国公司法》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等有关规定，审计委员会结合实际情况，修订了《海南矿业股份有限公司会计师事务所选聘管理办法》，进一步规范了公司会计师事务所选聘流程和要求。

审计委员会针对公司财务情况、规范治理、定期报告编制等方面与公司管理

层及审计机构多次召开专项会议，进行充分有效沟通。督促审计机构全面真实地对公司 2024 年经营情况、财务情况进行审计，确保如期出具审计报告。审计委员会对会计师事务所 2024 年履行职责情况进行了审核监督并向董事会报告。

#### （二）财务会计报告审核工作

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，对公司定期财务会计报表进行审核，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 2024 年年度、2025 年第一季度、2025 年度半年度和 2025 年第三季度财务会计报表，认为：公司财务会计报表真实、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，加强对公司内部审计工作的指导，除做好专项审计外，还要求公司内审部门对财务报告进行了内部审计、复核，听取公司内审部门内控管理月度工作进展和次月工作计划汇报，对内审部门的工作计划提出了意见和建议，要求关注公司的特有风险，投入更多的审计资源。报告期内，审计委员会认真审阅了公司审计部门 2024 年度工作总结及 2025 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

2025 年度，公司按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及相关配套指引等法律法规的要求，持续完善公司的治理结构和内部控制制度，努力实现公司内控制度规范、覆盖全面、执行有效。通过核查，审计委员会认为公司各项经营决策程序合法合规，内部控制实际运作情况符合中国证监会、上海证券交易所有关上市公司治理规范的要求，切实保障了公司和全体股东的合法权益。

#### （五）股东会决策的分红方案执行情况和披露

2025 年度内，公司召开 2024 年年度股东会审议通过了 2024 年年度分红方案和授权董事会决策办理 2025 年中期分红等议案，公司分别于 2025 年 5 月 20

日和 2025 年 9 月 24 日完成 2024 年年度和 2025 年中期权益分派，分别完成每 10 股派发现金红利 0.08 元和 0.03 元，两次现金分红合计派发红利约 2.18 亿元。公司已于上海证券交易所网站披露相关股东会决议、分红预案和权益分派实施公告等内容。公司 2025 年度分红执行和披露符合中国证监会、上海证券交易所及《公司章程》有关上市公司权益分派和信息披露的要求。

#### （六）其他事项

审计委员会对第六届董事会拟聘任的首席财务官进行了资格审核，认为朱彤先生的专业知识、从业经验符合公司财务负责人的岗位职责要求，同意将拟聘任朱彤先生担任公司财务负责人的事项提交公司董事会审议。

#### 四、总体评价

2025 年度，审计委员会在公司管理层的积极配合下充分发挥了各委员的专业知识和实务经验，认真履行了审计委员会的职责，切实维护了公司和中小股东的利益。

海南矿业股份有限公司

董事会审计委员会

2026 年 3 月 25 日