

金石资源集团股份有限公司

董事会审计委员会 2017 年度履职情况报告

根据中国证监会《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《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《公司章程》、《公司审计委员会实施细则》等相关规定和要求，金石资源集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行监督职责。现对董事会审计委员会 2017 年度的履职情况报告如下：

一、董事会审计委员会基本情况

公司第二届董事会审计委员会由三名委员组成，分别是独立董事姚铮先生、独立董事程惠芳女士和董事胡小京先生，其中主任委员由具有专业会计资格的姚铮先生担任。

二、董事会审计委员会会议召开情况

2017 年度，公司董事会审计委员会共计召开 5 次会议，具体情况如下：

1. 2017 年 1 月 16 日召开了公司第二届董事会审计委员会第五次会议（2017 年第一次会议），审议通过了《关于批准报出〈审计报告〉的议案》。

2. 2017 年 3 月 23 日公司召开第二届董事会审计委员会第六次会议（2017 年第二次会议），审议通过了《关于 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于 2016 年度利润分配预案的议案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司审计机构的议案》。

3. 2017 年 4 月 27 日公司召开第二届董事会审计委员会第七次会议（2017 年第三次会议），审议通过了《关于 2017 年一季度报告的议案》。

4. 2017 年 8 月 14 日公司召开第二届董事会审计委员会第八次会议（2017 年第四次会议），审议通过了《关于公司 2017 年半年度报告及其摘要的议案》、《关于 2017 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于申请银行综合授信额度的议案》。

5. 2017 年 10 月 25 日公司召开第二届董事会审计委员会第九次会议（2017 年第五次会议），审议通过了《关于公司 2017 年第三季度报告的议案》。

三、董事会审计委员会相关工作履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

1. 评估外部审计机构的独立性和专业性。审计委员会认为，天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司审计机构期间，能较好的完成公司委托的各项工作，出具的各项报告真实、准确地反映了公司财务状况和经营成果，且具备证券从业资格，并从聘任以来一直遵循独立、客观、公正的职业准则。

2. 向董事会提出聘请外部审计机构的建议。审计委员会向公司董事会提议2017年度继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司的审计机构。

3. 与外部审计机构沟通讨论审计范围、审计计划、审计方法及在审计过程中发现的重大事项。2017年，我们和天健会计师事务所（特殊普通合伙）就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通，未发现在审计过程中存在其他重大事项。

4. 监督外部审计机构是否勤勉尽责。通过与天健会计师事务所（特殊普通合伙）多次的沟通交流和听取其审计相关工作的情况汇报，我们认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）在对公司进行审计期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则。

（二）指导内部审计工作

2017年，我们认真审阅了公司年度内部审计工作报告和工作计划，并认可该计划的可行性，同时督促公司内部审计机构严格按照工作计划执行，并对内部审计发现的问题提出了指导性意见。经审阅内部审计工作报告，我们未发现内部审计工作存在重大问题。

（三）审阅公司财务报告并对其发表意见

2017年，我们认真审阅了公司的财务报告，并认为公司财务报告是真实、完整和准确的，不存在相关的欺诈、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、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项。

（四）协调管理层、内部审计机构及相关部门与外部审计机构的沟通

2017年，为了更好地使公司管理层、内部审计机构及相关部门与天健会计师事务所（特殊普通合伙）所进行充分有效的沟通，我们充分听取各方意见，积极开展协调工作，使公司管理层、内部审计部门及相关部门与会计师事务所的沟

通更为有效，提高了审计工作的效率。

四、总体评价

2017 年度，公司董事会审计委员会依据《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《董事会审计委员会实施细则》等相关规定和要求，充分发挥监督审查作用，恪尽职守、尽职尽责的履行了审计委员会的职责。在监督和评估外部审计机构工作、指导内部审计工作、审阅公司财务报告、协调内外部审计机构的沟通等方面发挥了应有的作用，有效提高了公司财务信息披露的质量，促进了公司治理结构的进一步完善。

2018 年，公司董事会审计委员会将继续本着谨慎、勤勉、忠实的原则，按照各项相关规定，规范履职，有效监督外部审计，健全和完善公司内部审计工作，促进公司的规范运作，充分维护公司及全体股东的共同利益，更好地发挥审计委员会的重要作用。

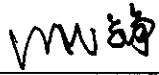
金石资源集团股份有限公司

董事会审计委员会

2018 年 4 月 19 日

(此页无正文，为金石资源集团股份有限公司董事会审计委员会 2017 年度履职情况报告签字页)

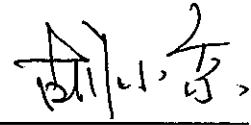
董事会审计委员（签名）：



姚铮



程惠芳



胡小京