中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司董事会 审计委员会关于公司拟在二级市场购买关联方 内蒙古包钢钢联股份有限公司股票的书面意见

根据《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》及公司《章程》等有关规定，我们在全面了解中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司（以下简称公司）拟在二级市场购买关联方内蒙古包钢钢联股份有限公司（以下简称包钢股份）股票相关资料的基础上，以客观判断立场，发表如下书面审核意见：

我们认为，公司基于对包钢股份所拥有的矿产资源优势及资源综合利用发展前景，践行碳达峰碳中和为其注入的绿色发展新动能，其自身通过不断深化改革、推进商业模式、管理、技术创新预期未来逐步释放的盈利性和成长性潜能，以及其股价运行情况等因素所形成的投资价值的综合判断和预期，同时结合公司对股票等证券资产的投资及收益需求，拟以自有资金在二级市场以市场价格购买包钢股份股票，在现有投资领域内配置一定量的证券资产，有利于提高公司资金使用效率，对公司财务状况、经营成果和现金流量不构成重大影响。交易定价遵循公平、公开、公允原则按照市场价执行，不存在损害公司及非关联股东利益情况。我们同意本项关联交易并提交公司董事会审议。

本项交易尚需提交公司股东大会审议批准，关联股东将在股东大会上回避表决。

董事会审计委员会委员：

周 华 邢立广 王占成 苍大强 王晓铁

2021年6月15日