

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 2022 年度履职报告

2022 年，中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司（以下简称公司或北方稀土）董事会审计委员会按照中国证监会、上海证券交易所监管要求及公司《章程》《董事会审计委员会工作规则》等规定，勤勉尽责，监督、评估外部审计，指导内部审计工作，促进公司健全完善内部控制体系，确保财务报告的真实、准确、完整。根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等规定，现将董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告如下：

一、董事会审计委员会人员构成及变动情况

2022 年，公司董事会审计委员会委员苍大强先生因任公司独立董事届满六年，不再担任公司独立董事及董事会审计委员会委员职务。公司 2022 年第一次临时股东大会补选李星国先生为公司独立董事，公司第八届董事会第十六次会议补选李星国先生为公司董事会审计委员会委员。除此之外，公司董事会审计委员会其他成员年内未发生变动，由周华先生、邢立广先生、王占成先生、王晓铁先生、李星国先生五名董事组成，其中周华先生、王晓铁先生、李星国先生为独立董事，独立董事人数超过委员会成员总数的二分之一；主任委员由具有专业会计资格的独立董事周华先生担任。全部成员均具有胜任审计委员会工作职责的专业知识和相关经验。

二、董事会审计委员会会议召开情况

2022 年，董事会审计委员会召开 13 次会议，委员对议题发表意见，对决议及会议记录签字确认。会议召开情况如下：

会议日期	会议名称	会议事项
2022年 1月4日	审计委员会专题会议	审议《关于与关联方内蒙古包钢钢联股份有限公司签订〈稀土精矿供应合同〉暨稀土精矿日常关联交易2021年度执行及2022年度预计的议案》。
2022年 1月10日	审计委员会年报审计工作会议	审计委员会与年审会计师事务所首次沟通会议，审阅未经审计的公司《2021年度财务报表（初稿）》，对年报审计提出要求。
2022年 1月21日	审计委员会指导内审工作会议	听取公司2021年度内审情况汇报并审阅2022年内审工作计划，对内审工作提出指导意见及相关要求。
2022年 2月14日	审计委员会专题会议	审议《关于增加及追认子公司包钢集团节能环保科技产业有限责任公司2021年下半年日常销售关联交易额度的议案》。
2022年 3月31日	审计委员会专题会议	审议《关于2021年度日常关联交易执行及2022年度日常关联交易预计的建议》《包钢集团财务有限责任公司风险评估报告》《关于与包钢集团财务有限责任公司开展存（贷）款等金融业务的风险处置预案》《2021年度内部控制评价报告》。
2022年 4月13日	审计委员会年报审计工作会议	审计委员会与年审会计师沟通，听取2021年度报告审计工作汇报，审阅2021年度报告，审议续聘会计师事务所的建议。

2022年 4月22日	审计委员会专题会议	审议《北方稀土2022年第一季度报告》。
2022年 6月22日	审计委员会专题会议	审议《关于调整稀土精矿日常关联交易价格及增加稀土精矿日常关联交易年度预计总金额的议案》。
2022年 8月18日	审计委员会专题会议	审议《北方稀土2022年半年度报告及摘要》《包钢集团财务有限责任公司持续风险评估报告》。
2022年 10月14日	审计委员会专题会议	审议《北方稀土2022年第三季度报告》。
2022年 10月21日	审计委员会专题会议	审议《关于调整稀土精矿关联交易价格及年度预计交易总金额的议案》。
2022年 12月6日	审计委员会专题会议	审议《关于调整稀土精矿交易价格及增加采购量的议案》。
2022年 12月23日	审计委员会专题会议	审议《关于拟就项目建设向内蒙古昆鹿实业（集团）有限公司提供土地开发专项资金的议案》。

三、董事会审计委员会履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作情况

审计委员会对公司年审机构的独立性、专业性及工作质效等进行了监督与评估，认为年审机构在为公司提供审计服务期间，能够严格遵守《中国注册会计师审计准则》等规定，恪尽职守、勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了年审工作。年审期间，审计委员会加强与年审会计师沟通，与年审机构讨论和沟通审计范围、审计计划、审计方法及在审计中发现的重大事项，督促年审会计师按照约定时限提交审计报告。审计委员会独立客观审核年审机构审计费

用和聘用条款等信息，向董事会提出续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务报表及内部控制审计机构的建议。

（二）指导内部审计工作情况

审计委员会加强与公司审计部沟通，督导审计部依法依规开展内审工作。审计委员会召开会议听取审计部 2021 年度审计工作总结和 2022 年度审计工作计划，指导和监督内部审计制度的建立和实施，督促内部审计计划的实施。审计委员会要求内审工作要坚持对标先进模式和特色做法，结合公司实际，继续以健全完善内部控制体系、提升集团风险防控水平为重点，以保证公司资产安全和合理投资收益为目标开展审计工作。按照审计计划有序开展对公司所属各单位的审计工作，督促审计人员勤勉尽责，不断提升业务能力和工作质量，及时发现被审单位的缺陷和问题，加大督查整改力度，进一步提升公司风险防控水平，保证公司资产运营效率和效益。

（三）审阅公司财务报告并发表意见情况

审计委员会认真审阅公司财务报告并发表意见，认为公司编制的财务报告符合《会计法》《企业会计准则》等规定，根据《企业会计准则》确定财务报表合并范围，真实、准确、完整地反映了公司经营成果和财务状况。

（四）监督和评估公司内部控制情况

审计委员会加强与公司管理层及内部审计部门沟通，监督指导公司不断健全完善内控体系，评估公司内控制度设计的适当性和执行的有效性，不断提高公司经营质量和抗风险能力。审计委员会审阅公司内部控制自我评价报告和年审机构出具的内部控制审计报告，结合公司内控体系建设和执行情况发表意见，认为公司内控体系设计合理、执行有效。

（五）协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通情况

审计委员会坚持发挥自身作用，协调公司管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构加强沟通，积极配合外部审计机构开展工作，提高内部、外部审计的沟通效率和工作质量，协同联动发挥内外部审计监督职能，提高审计监督质效。

（六）审查关联交易情况

审计委员会对公司与关联方开展的关联交易进行审核并发表书面审核意见。审计委员会要求公司与关联方进行关联交易时，要充分论证关联交易的必要性、可行性、定价公允性以及对公司的影响，在决策程序、信息披露等各方面严格遵守关联交易制度规定，加强交易全过程风险防控，维护公司、非关联股东特别是中小股东的利益。

四、总体评价

2022年，公司董事会审计委员会全体委员勤勉尽责、恪尽职守，较好地履行了各项职责。

2023年，审计委员会将继续规范履职，发挥职能作用，优化公司治理，加强董事会建设，促进公司规范运作，推动公司高质量发展，维护公司和股东利益。

董事会审计委员会委员：

周 华 邢立广 王占成 王晓铁 李星国

2023年4月22日