

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司

审计委员会 2023 年度述职报告

2023年度，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自律监管指引第1号——规范运作》《内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司章程》和《董事会审计委员会实施细则》等规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行了审计监督职责。现对审计委员会2023年度的履职情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

第九届董事会审计委员会成员史哲女士（主任委员）、康喜先生和董事郭升先生具有相关的专业知识，能够胜任审计委员会的工作，其基本情况详见《内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司 2023 年年度报告》中“董事、监事和高级管理人员的情况”部分。

二、审计委员会会议召开情况

报告期内，审计委员会根据有关法律、法规和公司治理制度的相关规定，积极履行职责，共召开了 7 次会议，全体委员出席了全部会议。会议主要就以下事项进行了讨论：

- 1、2023 年 2 月 28 日，审议 2022 年度报告关键审计事项；
- 2、2023 年 4 月 13 日，审议 2022 年度报告审计情况总结；
- 3、2023 年 4 月 13 日，审议 2022 年年度报告、关于计提信用减值损失和资产减值损失事项、关于续聘会计师事务所的事项、第四季度内部审计工作汇报；
- 4、2023 年 4 月 28 日，审议 2023 年第一季度报告、2023 年第一季度内部审计工作汇报；
- 5、2023 年 8 月 29 日，审议 2023 年半年度报告、2023 年第二季度内部审计工作汇报；
- 6、2023 年 10 月 30 日，审议 2023 年第三季度报告、2023 年第三季度内部审计工作汇报；
- 7、2023 年 12 月 15 日，审议对公司 2024 年度日常关联交易进行预计事项、关于签署《金融服务协议》事项、关于 2023 年度报告审计工作安排。

三、审计委员会 2023 年度主要工作内容情况

1、定期报告

报告期内，审计委员会认真对公司定期报告进行了审议，重点关注了公司财务报告的重大会计事项、会计估计及主要财务指标的变动情况，听取了管理层对主要财务指标波动情况及原因分析的汇报，另外，我们还与管理层就公司生产经营和重点项目推进等情况进行了深入交流，对有疑问的事项及时进行沟通。

2、监督及评估外部审计机构工作

报告期内，公司董事会审计委员会对外部审计机构的独立性和专业性进行了评估，并对其 2022 年度财务报告审计工作及内控审计工作情况进行了监督评价，经对年报审计的过程督导及对审计机构工作结果的评估，审计委员会同意公司续聘立信会计师事务所（以下简称“立信”）为公司进行 2023 年审计工作，立信在担任公司审计机构期间，能够遵循独立、客观、公正的执业原则，勤勉尽责地履行了审计职责，为公司提供了较好的服务，工作成果客观、公正，能够实事求是的发表相关审计意见。

3、指导内部审计工作

报告期内，公司董事会审计委员会认真审阅了公司 2022 年度内部审计工作情况及公司 2023 年度内部审计工作计划，并认可该计划的可行性，及时督促公司 2023 年度内部审计工作计划顺利执行。我们要求内审工作要以风险为导向，强化对重大风险事项的事前监督等建设性意见，并就年内开展的关键领域的专项审计情况进行了问询，对内审工作质量进行了评估，从专业角度督导内部审计提高工作成效，更好地服务于公司生产经营。并对公司内部审计过程中出现的问题提出了指导性意见，提高了公司内部审计的工作成效。

4、评估内部控制的有效性

公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内，公司严格执行各项法律、法规、规章、公司章程以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。因此我们认为公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会按照相关法律法规的规定，认真履行审计委员会的职责，充分发挥专业水平和执业经验为董事会决策提供意见和建议。2024 年，董事会审计委员会继续秉承审慎、客观、公正、独立的原则，切实有效地监督公司的外部审计，指导公司内部审计工作，促进公司完善内部控制建设，加强与董事会、管理层的沟通交流，充分发挥董事会审计委员会的作用。

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司董事会审计委员会

2024 年 4 月 12 日