

# 内蒙古伊泰煤炭股份有限公司

## 董事会审计委员会 2023 年度履职报告

2023年，公司董事会审计委员会按照《上市公司治理准则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》《内蒙古伊泰煤炭股份有限公司章程》以及《内蒙古伊泰煤炭股份有限公司董事会审计委员会议事规则》等有关规定，勤勉尽责，恪尽职守，认真履行相关职责，积极开展工作，充分发挥专业作用。现将公司董事会审计委员会在2023年度的履职情况报告如下：

### 一、审计委员会基本情况

公司第八届董事会审计委员会由独立董事杜莹芬、黄显荣（2023年5月任职期满已离任）及额尔敦陶克涛组成；公司第九届董事会审计委员会由独立董事杜莹芬、额尔敦陶克涛、谭国明组成。第八届、第九届董事会审计委员会召集人均为会计专业人士杜莹芬。

### 二、审计委员会年度会议召开情况

2023 年度，公司董事会审计委员会召开了 4 次会议，全体委员均亲自出席会议，无缺席情况，具体召开情况如下：

| 召开时间        | 会议议案   |
|-------------|--|
| 2023. 3. 27 | 1. 审议关于《内蒙古伊泰煤炭股份有限公司 2022 年年度报告》及其摘要、《内蒙古伊泰煤炭股份有限公司截至 2022 年 12 月 31 日之全年业绩公告》的议案；<br>2. 审议关于《内蒙古伊泰煤炭股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告》的议案；<br>3. 审议关于公司续聘 2023 年度财务审计机构的议案；<br>4. 审议关于公司续聘 2023 年度内控审计机构的议案；<br>5. 审议关于公司会计政策变更的议案。 |
| 2023. 4. 25 | 审议关于《内蒙古伊泰煤炭股份有限公司 2023 年第一季度报告》的议案。   |

|              |   |
|--------------|---|
| 2023. 8. 30  | 1. 审议关于《内蒙古伊泰煤炭股份有限公司 2023 年半年度报告》及其摘要的议案；<br>2. 审议关于公司开展期货和衍生品交易业务的议案。 |
| 2023. 10. 30 | 审议关于《内蒙古伊泰煤炭股份有限公司 2023 年第三季度报告》的议案。                                    |

### 三、审计委员会工作履职情况

#### （一）审阅公司的财务报告并发表意见

我们对公司编制的《2022年年度报告》《2023年第一季度报告》《2023年半年度报告》《2023年第三季度报告》等相关材料进行了审议，我们认为公司的财务报告真实、准确、完整，客观地反映了公司的财务及经营情况。

#### （二）监督及评估外部审计机构工作情况

我们对聘请的大华会计师事务所（特殊普通合伙）的工作情况进行了监督；在审计期间，我们就重要会计问题和重要审计事项与大华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了沟通；认真督促年审会计师尽职尽责地进行审计，出具恰当的审计意见。我们认为大华会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供审计服务工作中，审计程序合法、合规，审计证据充分、适当，审计内容充分、完整，关注了重点审计事项；出具的审计报告客观、公正，符合公司的实际情况，公允地反映了公司 2023 年度的财务状况、经营成果及内控情况。

#### （三）指导和监督公司内部审计工作

我们认真审阅了公司 2023 年内部审计工作计划，督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行，并要求公司内部审计部门与外部审计机构及时沟通，为公司建立健全内部审计制度及有效实施提出了指导性意见。经审阅公司内部审计工作报告，我们未发现公司内部审计

工作存在重大问题的情况。

#### **（四）对公司内部控制监督工作**

我们在仔细了解公司内部控制制度的建立和执行情况、业务发展等相关事项的基础上，按照《企业内部控制基本规范》的要求，充分发挥审计委员会专业作用，督查公司落实相关要求。监督外部审计机构对公司内控制度的评价情况，使公司内部控制工作向规范化、持续化方向不断进步。

#### **（五）关于公司关联交易事项的审核**

我们认真核查了公司关联交易事项，认为公司的关联交易事项符合公司整体战略发展方向。公司在审议关联交易事项时关联董事回避表决，表决程序合法有效，定价公允，不会对公司的正常经营、财务状况、经营成果产生重大影响，未发现损害股东利益的情形。

### **四、总体评价**

2023年，公司董事会审计委员会依照公司《内蒙古伊泰煤炭股份有限公司董事会审计委员会议事规则》的规定，积极参与公司治理，勤勉尽责地发挥了审查、监督作用，认真履行了董事会审计委员会的各项职责。

2024年，公司董事会审计委员会将继续发挥监督职能，继续秉持审慎、客观、独立的原则，在健全和完善内控体系、提升内部审计质量、强化风险管理意识、协调外部审计工作及公司重大事项执行情况等方面履行职责，维护公司与全体股东的利益。

特此报告。

内蒙古伊泰煤炭股份有限公司董事会审计委员会

2024年4月18日