

新疆八一钢铁股份有限公司

董事会审计委员会 2022 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》和《公司章程》《公司审计委员会实施细则》的有关规定，公司审计委员会本着勤勉尽责的原则，积极开展工作，审慎履行职责，现就 2022 年度工作情况向董事会作如下报告：

一、 董事会审计委员会基本情况

公司第七届董事会审计委员会由陈盈如女士（独立董事、主任委员）、马洁先生（独立董事）、沈东新先生（董事）3 名董事组成。

2022 年 11 月，公司董事会完成换届工作，选举邱四平先生（独立董事、主任委员）、陈盈如女士（独立董事）、张志刚先生（董事）组成第八届审计委员会。董事会审计委员会成员的组成及任职条件均符合上市公司监管的规定。

二、 董事会审计委员会会议召开情况

2022 年，审计委员会共召开 8 次会议，具体如下表：

| 召开日期 | 议案名称 | 委员会意见 |
|-----------------|--|---|
| 2022 年 3 月 10 日 | 1. 公司受托管理巨峰公司的议案 2. 公司下属子公司焦煤集团受托管理阜康气煤的议案 | 委员会认为受托管理资产事项属于公司经营需要，关联交易价格的制定符合《公司关联交易公允决策制度》的制定原则，涉及的关联交易是公开、公平、合理的，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及其他股东合法权益的情形。 |
| 2022 年 4 月 7 日 | 1. 公司 2021 年年度报告全文及摘要 2. 公司计提 2021 年资产减值准备的议案 3. 公司续聘会计师事务所的议案 4. 公司 2022 年度日常关联交易的议案 | 委员会认为：1. 2021 年年度报告及减值准备真实、准确、完整地反映了公司 2021 年度的生产经营成果和财务状况。 2. 天健事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况符合相关要求。 3. 公司与各关联方所发生的日常关联交易，属于常规业务。关联交易的发生有利于保证公司的正常生产经营，符合公 |

| | | |
|-------------|--|---|
| | | 司和公司股东的整体利益。 |
| 2022年4月27日 | 公司2022年第一季度报告 | 委员会认为一季报所包含的信息真实、准确、完整地反映了公司2022年第一季度的生产经营成果和财务状况。 |
| 2022年6月5日 | 关于公司转让炼铁产能指标的议案 | 委员会认为本次产能转让事项，符合国家相关政策要求，有助于推动钢铁行业化解过剩产能，推动行业高质量发展，符合公司及全体股东利益。 |
| 2022年8月25日 | 八一钢铁2022年半年度报告全文及摘要 | 委员会认为半年报所包含的信息真实、准确、完整地反映了公司2022年半年度的生产经营成果和财务状况。 |
| 2022年10月27日 | 关于公司2022年第三季度报告的议案 | 委员会认为三季报季报所包含的信息真实、准确、完整地反映了公司2022年第三季度的生产经营成果和财务状况。 |
| 2022年11月15日 | 关于全资子公司签署钢产品销售代运物流管理与服务一揽子合同暨关联交易的议案 | 委员会认为该关联交易对于充分利用关联企业欧冶物流产成品智慧物流服务平台的优势，提高库存周转率，实现总物流费用最小化，做强做大公司业务具有重要意义，符合公司股东的长远战略利益。 |
| 2022年12月27日 | 1. 关于重大资产重组承诺完成进展情况及控股股东申请变更部分承诺事项完成期限的议案 2. 关于拟与宝武集团财务有限责任公司签署〈金融服务协议〉暨关联交易的议案 3. 关于公司对外投资暨关联交易的议案。 | 委员会认为：1. 变更部分承诺对公司的财务状况、经营成果无不利影响，且不存在损害公司、股东特别是中小股东利益的情形，不影响公司独立性。 2. 签订金融服务协议，能够在一定程度上优化公司财务管理、提高资金使用效率、降低融资成本，为公司长远发展提供资金支持和畅通的融资渠道，有利于公司发展。 3. 投资宝武水务，能够促进宝武水务和公司的深度融合，发挥协同效应，支撑公司绿色转型发展的同时，还可分享宝武水务外部业务发展收益，获得投资回报并分享资本价值。 |

三、 审计委员会 2022 年度相关工作履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

1. 年度审计是审计委员会的重点关注事项。在年度审计开始前，审计委员会及工作部门对外部审计机构提交的审计计划进行审核，就审计人员、审计范围、时间安排、审计策略和方法、重点关注事项及关键审计事项等进行沟通，并听取审计师的独立性的声明。年度审计过程中，审计委员会对审计进展进行监督，听

取外部审计机构关于审计工作总结的汇报,就审计重点关注领域及其审计应对进行沟通交流,并对审计结果进行审核及发表意见。

2. 审计委员会对审计机构的独立性和专业性进行了评估:认为天健会计师事务所的专业胜任能力、独立性和诚信状况符合相关要求,在公司年度审计工作期间能够做到勤勉尽责,并按照既定的工作计划完了年度审计工作。天健出具的审计报告公正客观、真实准确地反映了公司报告期内的财务状况和经营成果。

(二) 监督及评估公司内部审计工作

报告期内,审计委员会督导公司内部审计部门从社会责任、工程项目、采购业务、业务外包、合同管理、资产管理、人力资源等方面对公司进行细致地审计,强化推动“会计信息质量”“两金管控”“问题整改与成果运用”“追责问责”工作方面的力度,为公司治理体系和治理能力提升提供审计监督保障。

审计委员会通过对公司内部控制建设的了解,对制度执行落实情况进行了监督,认为公司已按照相关监管要求,建立了较为完善的公司治理结构和治理制度,并适时对运行中发现的缺陷进行修改和完善。

(三) 负责内部审计与外部审计之间的协调

报告期内,为更好地使管理层、审计部门及相关部门与天健会计师事务所进行充分有效地沟通,审计委员会在听取了各方意见后,积极进行了相关协调工作,提高审计效率,保障审计工作进行顺利。

(四) 审阅公司财务报告并发表意见

报告期内,董事会审计委员会认真审阅了公司的年度、半年度及季度财务报告,认为公司财务报告是真实、准确、完整、公允地反映了公司财务状况和经营成果。

(五) 关联交易审核情况

报告期内,经董事会审计委员会认真审阅,积极与管理层沟通,了解关联交易背景,审慎评估关联交易的合理性、必要性,认为公司与各关联方所发生的关联交易,均遵循自愿、公平、合理、协商一致原则,符合《公司关联交易公允决策制度》,定价公允、合理,不存在损害公司及其他股东合法权益的情形。

四、 总体评价

2022年，我们依据《上市公司治理准则》《公司章程》及《公司审计委员会实施细则》等有关规定，勤勉尽责地履行了审计委员会的职责。2023年，审计委员会将继续秉承审慎、客观、公正的原则，密切关注公司运营情况，加强与公司董事会、管理层的沟通交流，充分发挥审计委员会的职能，切实维护公司与全体股东的共同利益。

新疆八一钢铁股份有限公司董事会
审计委员会

2023年4月14日

(本页为新疆八一钢铁股份有限公司董事会审计委会 2022 年度履职情况报告签字页)

审计委员会委员:

邱四平: 邱四平 陈盈如: _____ 张志刚: _____

沈东新: 沈东新 马 洁: 马洁

10/11

10/11