

中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司

独立董事关于第八届董事会第十一次会议相关事项的 事前认可及独立意见

我们作为中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司（以下简称公司或北方稀土）的独立董事，根据中国证监会、上海证券交易所和公司《章程》等规定，在全面了解公司第八届董事会第十一次会议审议事项相关资料的基础上，以自身独立性和客观判断立场，发表如下意见：

一、关于公司 2021 年度利润分配方案的独立意见

我们认为，公司制定的 2021 年度利润分配方案符合中国证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》、公司《章程》和《股东回报规划（2020—2022）》等规定，公司从自身经营及财务状况出发，既给予了投资者合理回报又充分考虑了公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及重大资金支出安排等因素，符合公司及全体股东的整体利益，我们同意公司 2021 年度利润分配方案。

二、关于公司 2022 年度日常关联交易预计的事前认可意见

我们认为，公司 2022 年度日常关联交易预计内容中，公司与关联方发生的采购稀土精矿、水、电、气交易，是保证公司正常生产经营所必需进行的交易，是公司正常运营和

稳步发展的基础；公司及子公司与关联方发生的物资购销贸易日常关联交易，有利于提高公司及子公司资金使用效率、收入规模和盈利能力；公司与包钢集团财务有限责任公司（以下简称包钢财务公司）发生的金融服务关联交易，有利于公司拓展融资渠道，提高资金使用效率，降低融资成本及财务费用；公司及子公司与包钢（集团）公司、包钢股份等关联方开展的采购及销售服务等日常关联交易，有利于公司及子公司扩大经营规模增强盈利能力，提高资金使用效率和效益。日常关联交易定价公允，通过签订协议能够有效控制风险，保证交易及资金安全，不存在损害公司及中小股东利益的情况，符合公司整体利益，我们同意将 2022 年日常关联交易预计事项提交公司董事会审议。

三、关于公司 2021 年度日常关联交易执行及 2022 年度日常关联交易预计的独立意见

我们认为，公司与关联方进行的日常关联交易，是保证公司正常生产经营和稳步发展的基础；子公司与关联方发生的日常关联交易有利于提高其资金使用效率、收入规模和盈利能力。2021 年度日常关联交易执行及 2022 年度日常关联交易预计的内容真实、客观、合理，交易遵循公平交易、协商一致原则，定价公允。公司对日常关联交易的审议程序符合法律法规及中国证监会、上海证券交易所的相关规定和公司《章程》《关联交易管理办法》的规定，关联董事回避了表决。我们认为，公司及子公司与关联方开展的日常关联交易不存在损害公司、中小股东及非关联股东利益的情况，我

们同意公司 2021 年度日常关联交易执行及 2022 年度日常关联交易预计内容。

四、关于包钢集团财务有限责任公司风险评估报告的独立意见

我们认为，包钢财务公司风险评估报告客观公正地反映了包钢财务公司的经营资质、业务和风险状况，包钢财务公司各项经营指标符合《企业集团财务公司管理办法》相关要求。包钢财务公司对公司开展的金融服务业务为正常的金融服务，其通过严格的内控制度能够保证公司资金独立性和安全性，不存在资金占用风险，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。关联董事回避了表决，表决程序符合法律法规及公司《章程》《关联交易管理办法》的规定。我们同意风险评估报告的各项内容。

五、关于公司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的独立意见

我们认为，公司制定的公司与包钢财务公司开展存（贷）款等金融业务风险处置预案内容符合法律法规、上海证券交易所及公司《关联交易管理办法》的规定，内容充分、合理可行，能够有效防范、及时控制和化解金融业务风险，保障公司资金安全，有利于维护公司及全体股东特别是中小股东利益。关联董事回避了表决，表决程序符合法律法规及公司《章程》等规定。我们同意风险处置预案各项内容。

六、关于公司 2021 年度内部控制评价报告的独立意见

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规

定和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司 2021 年度内部控制有效性进行了评价，并出具了《2021 年度内部控制评价报告》。我们认为，公司持续健全完善法人治理结构和内控制度体系并有效执行。公司内控评价报告真实、客观地反映了报告期内公司内部控制体系建设、执行和监督情况。我们同意公司 2021 年度内部控制评价报告的各项内容。

七、关于公司 2021 年度累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见

2021 年度，公司对控股子公司担保实际发生额为 15.81 亿元；截至 2021 年 12 月 31 日，公司累计对外担保余额为 8.86 亿元，占公司最近一期（2021 年度）经审计净资产的 5.77%。公司为控股子公司担保金额未超过公司股东大会批准额度。公司除为控股子公司提供担保外，无其他担保事项。

我们认为，公司当期和累计对外担保审批程序合法合规，履行了信息披露义务。公司按照《北方稀土担保管理办法》的规定，加强对担保行为的审查、监督和管理，有效控制担保风险。公司为控股子公司提供担保，有利于提高子公司融资能力，保证子公司发展所需资金需求，符合公司整体利益，不存在损害中小股东利益的情况。

八、关于 2022 年公司作为控股子公司提供担保预计的独立意见

我们认为，2022 年公司拟为 20 家控股子公司提供担保

额度，同时为“担保储备池”预留 10 亿元额度按照公司《担保管理办法》规定的用途使用，符合相关法律法规和公司《章程》《担保管理办法》的规定。担保期间，公司加强担保风险管控，切实保障公司及股东利益。公司为子公司贷款提供担保，有利于降低其融资成本，满足其发展所需资金，提高其运营质量和效益，符合公司及股东利益。我们同意公司 2022 年为 20 家控股子公司向金融机构融资提供担保，同时为“担保储备池”预留 10 亿元额度按照公司《担保管理办法》规定的用途使用。

九、关于董事、高级管理人员薪酬的独立意见

我们在认真审查公司董事、高级管理人员薪酬确定依据及决策程序后认为，公司科学合理地向董事、高级管理人员发放薪酬，能够发挥激励与约束机制，调动董事会及经理层人员的工作热情和积极性，持续提高公司治理水平，促进公司健康稳定高质量发展，不存在损害公司和股东利益情况。

十、关于计提资产减值准备的独立意见

我们认为，公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司会计政策的规定，符合公司实际情况；计提依据充分，决策程序合法，能够更加客观、准确、公允地反映公司资产价值及财务状况，不存在损害公司及股东利益情形。我们同意公司本次计提资产减值准备。

十一、关于续聘会计师事务所的事前认可及独立意见

（一）事前认可

我们认真审核了公司拟续聘的致同会计师事务所（特殊

普通合伙，以下简称致同所）相关资料。我们认为，致同所具备为上市公司提供审计服务的资格、经验和能力，能够满足公司财务和内控审计工作需要。致同所在担任公司审计机构期间，遵循独立、客观、公正的职业准则，公允发表审计意见，为公司出具的审计报告客观、公正、真实地反映公司财务状况、经营成果和内控运行情况，切实履行了审计机构应尽的职责，具备专业胜任能力。公司拟续聘致同所的理由正当合理，不存在损害公司及全体股东利益的情况。我们同意将拟续聘致同所为公司2022年度审计机构议题提交公司董事会审议。

（二）独立意见

我们认为，致同所为公司提供2021年度审计服务期间，严格遵守《中国注册会计师审计准则》等法律法规要求，坚持独立、客观、公正的审计原则，勤勉尽责、细致严谨，保持了良好的职业操守和专业能力，圆满完成了年度财务报告审计和内控审计，真实、客观地反映了公司财务状况和发展成果。我们同意公司续聘致同所为公司2022年度财务报告和内部控制审计机构，聘期一年。

十二、关于补选董事的独立意见

我们在认真审查李雪峰先生任资质、专业经验、工作经历等资料后，未发现其有《公司法》、公司《章程》不得担任上市公司董事的情形。我们认为李雪峰先生符合《公司法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》和公司《章程》等规定的董事任职条件，具备担任公司

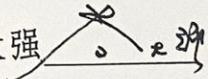
董事的能力和资格。我们同意董事会提名李雪峰先生为公司董事会董事候选人。

十三、关于聘任公司总工程师的独立意见

我们在认真审查赵治华先生的任职资格、专业经验、工作经历等资料后，认为赵治华先生符合《公司法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》和公司《章程》等规定的高级管理人员任职条件，具备担任公司总工程师的能力和资格，未发现其有不得担任上市公司高级管理人员的情形，聘任程序合法合规。我们同意董事会聘任赵治华先生为公司总工程师。

(本页无正文，为北方稀土独立董事关于第八届董事会第十一次会议相关事项的事前认可及独立意见签字页)

独立董事(签字):

苍大强  祝社民 _____

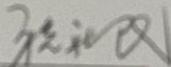
王晓铁 _____ 周华 _____

杜颖 _____

(本页无正文，为北方稀土独立董事关于第八届董事会第十一次会议相关事项的事前认可及独立意见签字页)

独立董事(签字):

苍大强_____

祝社民 

王晓铁_____

周华_____

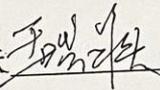
杜颖_____

(本页无正文，为北方稀土独立董事关于第八届董事会第十一次会议相关事项的事前认可及独立意见签字页)

独立董事(签字):

苍大强_____

祝社民_____

王晓铁 

周华_____

杜颖_____

(本页无正文，为北方稀土独立董事关于第八届董事会第十一次会议相关事项的事前认可及独立意见签字页)

独立董事(签字):

苍大强_____ 祝社民_____

王晓铁_____ 周华 周华

杜颖_____

(本页无正文，为北方稀土独立董事关于第八届董事会第十一次会议相关事项的事前认可及独立意见签字页)

独立董事(签字):

苍大强_____ 祝社民_____

王晓铁_____ 周华_____

杜颖 