

日照港股份有限公司

董事会审计委员会对会计师事务所 2023

履行监督职责情况的报告

根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和《公司章程》规定和要求，日照港股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将审计委员会对公司 2023 年度年审会计师事务所 2023 年度履职评估及履行监督职责的情况公告如下：

一、2023 年年审会计师事务所基本情况

名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：1981 年【工商登记：2011 年 12 月 22 日】

组织形式：特殊普通合伙

主要经营场所：北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层

首席合伙人：李惠琦

致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同会计师事务所”）2022 年度经审计的收入总额为 264,910.14 万元，其中审计业务收入 196,512.44 万万元，证券业务收入 57,418.56 万元。

2022 年度，致同会计师事务所的上市公司审计客户 239 家，主要行业包括制造业-化学原料和化学制品制造业、制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业、信息传输、软件和

信息技术服务业-软件和信息技术服务业、制造业-专用设备制造业、制造业-医药制造业。公司同行业上市公司审计客户 4 家。

二、2023 年年审会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范及公司 2023 年度报告工作安排，致同会计师事务所对公司 2023 年度财务报告进行了审计并出具了标准无保留意见的审计报告，对财务报告相关内部控制执行情况进行审计并出具了内部控制审计报告，同时对年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况及涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务进行审核并出具了专项报告。

经审计，致同会计师事务所认为财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了日照港公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。致同会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

在执行审计工作的过程中，致同会计师事务所就相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项、初审意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。

三、聘任会计师事务所履行的程序

2023 年 3 月 30 日，公司第七届董事会第二十三次会议以 11 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果，审议通过《关

于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》。后该议案于 2023 年 4 月 20 日经公司 2022 年度股东大会审议通过，公司同意续聘致同会计师事务所为公司 2023 年度审计机构，聘期为一年。

四、审计委员会对会计师事务所的监督情况

根据公司《审计委员会工作细则》等有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）审计委员会对致同会计师事务所的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。2023 年 3 月 29 日，公司第七届董事会审计委员会第十一次会议审议通过《日照港股份有限公司关于续聘 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》，同意续聘致同会计师事务所为公司 2023 年度审计机构。

（二）审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师召开沟通会议，对 2023 年度审计工作的初步预审情况，如审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。审计委员会成员听取了致同会计师事务所关于公司 2023 年度审计报告出具相关的情况汇报，并对审计工作提出了意见和建议。

（三）审计委员会第八届第三次会议审议通过了《2023 年年度财务报告》《2023 年内部控制评价实施情况工作总结》等内容，并同意提交董事会审议。

五、总体评价

公司审计委员会严格遵守中国证监会、上海证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查。在年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

公司审计委员会认为致同会计师事务所在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2023 年年度报告审计相关工作，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

日照港股份有限公司
董事会审计委员会
2024 年 3 月 27 日