

唐山港集团股份有限公司

2024 年度董事会审计委员会履职报告

唐山港集团股份有限公司董事会审计委员会(以下简称审计委员会)根据《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》以及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等相关规定,勤勉尽责,认真履行了审计监督职责。现将审计委员会 2024 年度履职情况报告如下:

一、董事会审计委员会基本情况

报告期内,公司第八届董事会于 2024 年 4 月 25 日经 2023 年年度股东大会完成换届选举,同日召开的八届一次董事会审议通过了《关于选举公司第八届董事会各专门委员会委员的议案》,李岳军先生、李建振先生不再担任审计委员会委员,公司第八届董事会审计委员会由肖翔女士、杨志明先生和徐扬先生三名独立董事组成,其中召集人由具有会计专业资格的独立董事肖翔女士担任。审计委员会委员均具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和工作经验,其任职均符合中国证监会、上海证券交易所的相关规定及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》的规定。

二、董事会审计委员会 2024 年度会议召开情况

2024 年度,审计委员会共召开了 5 次会议,全体委员亲自出席了全部会议。具体如下:

1、2024 年 3 月 27 日,审计委员会审阅了《2023 年度董事会审计委员会履职报告》《公司 2024 年度内部审计工作计划》,并对公司 2023 年年度报告全文及摘要、2023 年度内部控制评价报告、续聘 2024 年度财务审计机构和内部控制审计机构发表审核意见。

2、2024 年 4 月 25 日,审计委员会审阅了公司审计部的《2024 年第一季度内部审计工作总结》,并对公司 2024 年第一季度报告、聘任公司财务负责人发表审核意见。

3、2024 年 8 月 29 日,审计委员会审阅了公司审计部的《公司 2024 年半年度内部审计工作总结》,并对公司 2024 年半年度报告发表审核意见。

4、2024 年 10 月 29 日,审计委员会审阅了公司审计部的《公司 2024 年第

三季度内部审计工作总结》，并对公司 2024 年第三季度报告发表审核意见。

5、2024 年 12 月 11 日，审计委员会对公司变更职工教育经费计提比例事项发表审核意见。

三、董事会审计委员会 2024 年度主要工作情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，审计委员会对公司聘请的外部审计机构安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称安永华明）的审计工作进行了监督与评价，与会计师就审计范围、审计计划、审计方法及在审计中发现的重大事项进行了充分的讨论与沟通，持续督促会计师按照工作安排及时完成审计工作。审计委员会认为，安永华明能够严格执行制定的审计计划，在审计过程中勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项审计工作。

（二）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会与公司审计部保持沟通，认真审阅了公司的内部审计工作总结和工作计划，指导公司内部审计工作有效运作，对公司内部审计工作重点提出指导建议。审计委员会在 2024 年度持续的指导监督过程中，未发现公司内部审计工作存在重大问题。

（三）审核上市公司财务报告

报告期内，审计委员会认真审阅了公司编制的《2023 年年度报告》及摘要、《2024 年第一季度报告》、《2024 年半年度报告》及摘要、《2024 年第三季度报告》，认为公司报告期的财务报告是按照《企业会计准则》的规定编制，公允地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报，也不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项以及导致非标准无保留意见审计报告的事项。

（四）评估内部控制的有效性

公司按照《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》及其配套指引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，审计委员会审阅了公司 2023 年度内部控制评价报告，认为公司内部控制实际运作情况符合相关法律法规的要求，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

（五）协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，审计委员会在充分听取各方意见的基础上，充分发挥审计监督作用，积极协调公司管理层、内部审计部门与外部审计机构的沟通，及时关注审计工作进展，保障公司审计工作顺利进行。

四、总体评价

2024 年度，审计委员会严格遵守相关规定和要求，依托自身专业水平和工作经验，忠实、勤勉地履行工作职责，充分发挥指导、协调、监督作用，推动了公司治理水平的提升。

以上是公司董事会审计委员会全体委员在 2024 年度履行职责情况的汇报。2025 年，审计委员会将继续本着对公司和股东负责的态度，秉承审慎、客观、独立、公正的原则，按照相关法律法规的规定和要求，认真监督协调公司内外部审计工作，更好地发挥审计委员会的作用，促进公司持续提升规范治理水平和运营管理质量，切实维护公司的整体利益及全体股东的合法权益。

唐山港集团股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 3 月 27 日