

# 山东好当家海洋发展股份有限公司

## 董事会审计委员会2023年度履职情况报告

根据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司董事会审计委员会实施细则》的有关规定,山东好当家海洋发展股份有限公司(以下简称“公司”)第十一届董事会审计委员会,现就2023年度工作情况汇报如下:

### 一、审计委员会基本情况

公司董事会下设的审计委员会由孙晓东、孙慧玲、毕见超组成,其中孙晓东、孙慧玲为独立董事,孙晓东为委员会主任。成员简历如下:

孙晓东,男,1970年出生。毕业于中央财经大学,本科学历。高级会计师、注册会计师,现任山东志诚会计师事务所有限公司,所长职务。

孙慧玲,女,1958年出生。大学本科学历,水产养殖专业,中国水产科学研究院黄海水产研究所二级研究员。一直从事海水主要经济贝类(如鲍鱼、牡蛎、扇贝、魁蚶等)、海参的繁殖习性、人工育苗、增养殖研究工作。

毕见超,男,1978年出生,曾任本公司财务部部长,现任董事、好当家集团财务总监。

### 二、审计委员会履职情况

1、报告期内,公司董事会审计委员会按照上海证券交易所和山东证监局的相关要求在年审过程中履行相关职责。在年审注册会计师进场前审阅公司编制的财务会计报表,形成书面意见。在公司年报编制和披露过程中做好前期沟通,中期监督,后期核查的各项工作并形成书面意见。对公司2023年年报审计工作进行监督、沟通和总结,并形成决议后提交董事会审核。

2、报告期内,公司审计委员会向董事会建议聘请和信会计师事务所(特殊

普通合伙）（以下简称“和信”）为公司2023年度外部审计机构。

3、报告期内，公司审计委员会分别召开5次定期会议，分别审议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、第十一届审计委员会第一次会议，出具书面意见并提交董事会审议。

### 三、其他工作

#### 1、对外担保事项

报告期内，审计委员会对公司的对外担保事项进行了核查，未发现有为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及个人提供担保的事项发生。

#### 2、关联交易事项

审计委员会对公司预计2023年度日常关联交易事项进行了审核，认为公司的关联交易符合相关法律法规及公司制度的规定，交易行为是在符合市场经济的原则下公开合理进行的。公司的日常关联交易不会损害本公司及非关联股东的利益，不会对公司独立性产生影响，不存在损害中小投资者利益的情形。

#### 3、关于内控的完善与运行持续监督与指导

报告期内，审计委员会严格按照有关规定，督促公司完善内部控制制度及内部审计制度，指导公司内审部完成内部控制评价工作。认真审议了公司内审部年度工作总结及计划，督促公司内审部严格按照审计计划执行，并要求公司内审部与外部审计机构及时沟通，为建立健全的内部审计制度及有效实施提出了指导性意见。经审议内审部年度工作报告及相关工作资料，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

#### 4、审阅公司财务报表并发表意见

报告期内，审计委员会对公司2022年年度、2023年第一季度、2023年半年度、2023年第三季度财务报告进行了认真、仔细地审阅，认为公司财务报告

的编制符合企业《会计准则》的相关规定，可以真实、准确、客观的反映公司的经营状况，不存在虚假性记载、误导性陈述或者重大遗漏。也不存在因重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断及导致非标准无保留审计意见的审计报告的事项。

#### 5、监督及评估外部审计机构工作

(1)在会计师开始审计前，认真听取、审阅了和信事务所对公司年报审计的工作计划，并一同协商确定了审计工作的时间安排。

(2)审阅了公司编制完成的 2022 年年度财务会计报表，并形成书面意见，同意提交和信事务所予以审计。

(3)在审计期间，审计委员会与和信事务所进行了充分的沟通，并督促其在约定时限内提交审计报告。按照相关规定要求，在和信事务所出具 2022 年年度审计报告初步审计意见后，审阅了其编制的 2022 年年度财务会计报表，并形成书面意见。

(4)在取得和信事务所提交的标准无保留意见审计报告后，对年度财务会计报表进行表决，同意提交公司董事会审核。

(5)根据和信事务所从事本年度公司审计工作的情况，审计委员会对其工作进行了评估，并向公司董事会提交了续聘其为公司 2023 年度审计机构的建议并支付其 2022 年度审计服务费用 140万元（财务审计费为90万元，内部控制审计费为50万元）。

#### 四、总体评价和建议

2023年，公司董事会审计委员会按监管要求认真履行了职责，审阅财务报表及审议相关重大事项，并发表意见后提交董事会审议，对公司的外部审计进行监

督，指导内部审计和内部控制工作，提请董事会聘任审计机构，促进了公司治理和内部控制的完善，保证了审计机构的独立性和公司财务报告信息的真实性和可靠性。

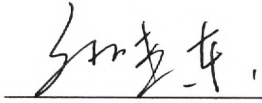
山东好当家海洋发展股份有限公司

董事会审计委员会

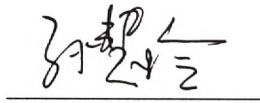
2024年4月23日

(此页为公司董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告签字页，无正文)

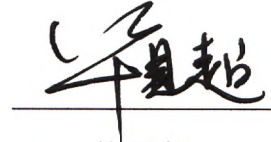
委员签字：



孙晓东



孙慧玲



毕见超

2024 年 4 月 23 日