

青岛日辰食品股份有限公司

2023 年度董事会审计委员会履职情况报告

根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规和《青岛日辰食品股份有限公司公司章程》《青岛日辰食品股份有限公司审计委员会工作细则》（以下简称“《审计委员会工作细则》”）的有关规定，作为青岛日辰食品股份有限公司（以下简称“公司”）第三届董事会审计委员会委员，现就 2023 年度工作情况向董事会作如下报告：

一、审计委员会基本情况

根据中国证券监督管理委员会颁布并实施的《上市公司独立董事管理办法》，审计委员会成员应当为不在上市公司担任高级管理人员的董事。2023 年 12 月 11 日，公司召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于调整公司第三届董事会审计委员会委员的议案》，同意董事会调整第三届董事会审计委员会成员，公司董事长、总经理张华君先生不再担任审计委员会委员，由公司董事屈洪亮先生担任审计委员会委员，与张世兴先生（主任委员）、胡左浩先生（委员）共同组成公司第三届董事会审计委员会。屈洪亮先生担任审计委员会委员的任期自本次董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满之日止。

截至目前，公司第三届董事会审计委员会由独立董事张世兴先生、独立董事胡左浩先生、董事屈洪亮先生组成，审计委员会全部委员均具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和商业经验，主任委员张世兴先生具备会计专业背景，符合相关规定的要求。

二、审计委员会年度会议召开情况

2023 年度，公司审计委员会共召开 5 次会议，所有委员亲自出席了全部会议。各次会议内容具体如下：

序号	届次	会议审议的议案
1	第三届董事会审计委员会第三次会议	1、《关于向合资公司增资暨关联交易的议案》
2	第三届董事会审计委员	1、《关于公司 2022 年度董事会审计委员会履职情况

	会第四次会议	报告的议案》 2、《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》 3、《关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案》 4、《关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告议案》 5、《关于公司 2022 年年度报告全文及摘要的议案》 6、《关于续聘公司 2023 年度会计师事务所的议案》 7、《关于公司授权管理层向金融机构申请 2023 年度综合授信额度的议案》 8、《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》
3	第三届董事会审计委员会第五次会议	1、《关于公司 2023 年半年度报告全文及摘要的议案》
4	第三届董事会审计委员会第六次会议	1、《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》 2、《关于公司为全资子公司提供担保额度预计的议案》 3、《关于公司会计估计变更的议案》
5	第三届董事会审计委员会第七次会议	由审计机构中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）签字会计师介绍关于公司 2023 年度审计计划和安排。

三、审计委员会 2023 年度主要履职情况

1、监督及评估外部审计机构工作

2023 年度，审计委员会对公司外部审计机构中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性和专业性进行了评估，认为其在审计工作中能够严格遵守独立审计准则，恪尽职守，按照中国注册会计师审计准则开展审计工作，相关审计意见客观、公正。经过审慎研究，审计委员会决定续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司外部审计机构，并上报董事会批准。审计委员会对外部审计机构的财务报告审计费用、内部控制审计费用及聘用条款进行了审核，认为费用条款均合理。

2023 年年报审计启动前，审计委员会与外部审计机构就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了讨论和沟通，审计委员会对外部审计机构提出了要求，要求其充分发挥审计鉴证作用，严格执行审计程序，独立、客观、公正地发表审计意见。年报审计期间，审计委员会与外部审计机构、内部相关人员就年报审计的关键审计事项及其审计程序、审计结论，年报发表的审计意见及风险水平进行了充分沟通，认为公司不存在重大风险事项。

2、指导内部审计工作

2023 年度，审计委员会积极关注内部审计工作的规范性和有效性，认真审阅了公司的内部审计工作计划，并督促公司内部审计部门严格按照内部审计工作计划开展内部审计工作，并对内部审计工作提出了指导性意见，促进内部审计部门的有效运作。审计委员会对公司内部审计报告进行了审阅，未发现公司内部审计工作存在重大问题。

3、审阅公司的财务报告并对其发表意见

2023 年度，审计委员会认真审阅了公司的财务报告，认为公司编制的财务报告客观地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量，是真实、准确、完整的，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的可能性，且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、导致非标准无保留意见审计报告的事项。

4、评估内部控制的有效性

2023 年度，公司持续推进内部控制制度建设，已建立了规范、健全的内部控制体系，审计委员会充分发挥专门委员会的作用，认真评估公司内部控制制度设计的适当性，督促相关部门落实相关内部控制制度的要求。审计委员会审阅了公司内部控制评价报告和内部控制审计报告，未发现存在重大问题。我们认为公司内部控制运作情况符合公司规范治理的要求。

5、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

2023 年度，审计委员会与外部审计机构保持常态化联系，并积极协调公司管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构之间的沟通，督促内部审计部门和财务部门配合年审会计师的工作，保证审计工作的顺利进行。

四、总结评价

2023 年度，审计委员会按照相关法律法规和《审计委员会工作细则》的要求，恪尽职守，勤勉尽责，有效监督了公司的审计工作，并对促进公司内部控制管理起到了积极作用。

2024 年度，审计委员会将继续本着谨慎、勤勉、忠实的原则，有效监督外

部审计,指导公司内部审计工作,督促公司内部控制体系有效运行,充分维护公司和全体股东特别是中小股东的利益。

特此报告。

(以下无正文)

（本页无正文，为《青岛日辰食品股份有限公司 2023 年度董事会审计委员会履职情况报告》之签署页）

委员：

张世兴

胡左浩

屈洪亮

张华君

2024 年 3 月 29 日