

# 上海开创国际海洋资源股份有限公司

## 董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告

上海开创国际海洋资源股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》《董事会审计委员会实施细则》等法律法规的有关规定，本着勤勉尽责的原则，认真履行了审计监督职责。现对 2023 年度履职情况汇报如下：

### 一、 审计委员会基本情况

2023 年度，公司第九届董事会审计委员会由 3 名独立董事及 2 名董事组成，分别为独立董事马莉黛女士、许柳雄先生、温晓东先生、董事许幸民先生、刘晓峰先生，其中主任委员由具有会计专业资格的独立董事马莉黛女士担任。

2023 年 11 月 13 日，公司 2023 年第三次临时股东大会选举产生第十届董事会成员，并组成第十届审计委员会委员，马莉黛女士因任期届满不再担任公司独立董事、审计委员会主任委员。第十届审计委员会由独立董事刘华先生、许柳雄先生、温晓东先生、董事朱正伟先生、刘晓峰先生组成，其中主任委员由具有会计专业资格的独立董事刘华先生担任。

审计委员会成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，保证足够的时间和精力履行审计委员会的工作职责。

### 二、 审计委员会年度履职工作及会议召开情况

2023 年度，审计委员会共召开 6 次会议，具体情况如下：

1、 2023 年 2 月 23 日，审计委员会召开 2023 年第一次会议，与年审注册会计师沟通公司预审情况。

2、 2023 年 3 月 20 日，审计委员会召开 2023 年第二次会议，与年审注册会计师沟通公司 2022 年度审计工作报告情况，审议通过《公司 2022 年度审计报告》《公司 2022 年度内部控制审计报告》《2022 年度关于开创国际非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的专项审计报告》《公司 2022 年度内部控制评价报告》《关于计提资产减值准备的议案》《关于公司 2022 年度利润分配预案的提案》《董事

会审计委员会 2022 年度履职报告》。

3、 2023 年 4 月 24 日，审计委员会召开了 2023 年第三次会议，审议通过《公司 2023 年第一季度报告》。

4、 2023 年 8 月 2 日，审计委员会召开了 2023 年第四次会议，审议通过《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构并确定其工作报酬的议案》。

5、 2023 年 8 月 18 日，审计委员会召开了 2023 年第五次会议，审议通过《公司 2023 年半年度报告全文及摘要》。

6、 2023 年 10 月 23 日，审计委员会召开了 2023 年第六次会议，审议通过《公司 2023 年第三季度报告》。

### 三、 审计委员会 2023 年度重点关注的工作情况

#### （一） 审阅公司财务报告

2023 年，审计委员会认真审阅了公司定期报告中的财务信息，认为公司财务报告真实、准确、完整地反映了公司当期财务状况、经营成果和现金流量情况；不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，且公司也不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更的事项。

#### （二） 指导内部控制审计工作

2023 年，董事会审计委员会关注内部控制审计工作的规范性，督促内部控制审计计划的执行，指导内部控制审计工作正常有序开展。经审阅，审计委员会未发现内部控制审计工作存在重大问题，内部控制审计工作能够有效运作。

#### （三） 评估内部控制有效性

2023 年，公司按照《公司法》《证券法》等有关法律和规章的规定，结合公司实际情况建立了完善的公司治理制度，加强对经营风险的管控，切实保障了公司和股东的合法权益。审计委员会认为公司内部控制实际运作情况符合上市公司治理规范的要求。

#### （四） 监督及评估外部审计机构工作

2023 年，董事会审计委员会对公司聘请的审计机构天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）的年度审计工作进行监督和评估，天职国际按照中国注册会计师审计准则开展审计工作，坚持独立审计准则，勤勉尽责，恪尽职守，切实履行了双方所规定的责任和义务，较好地完成了公司委托的各项工作，出具的审计报告能够客观反映公司的实际情况。

#### 四、 总体评价

2023 年度，董事会审计委员会根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》《董事会审计委员会实施细则》等相关规定，勤勉尽责地履行了审计委员会各项职责，发挥了指导、协调、监督作用，促进公司内控建设和财务规范，为提升公司治理水平和防范风险发挥了积极作用。2024 年，审计委员会将一如既往地做好审计监督职责。

(此页无正文，为上海开创国际海洋资源股份有限公司董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告委员签字页)

现任审计委员会委员：

刘 华 刘 华

许柳雄 \_\_\_\_\_

温晓东 \_\_\_\_\_

朱正伟 \_\_\_\_\_

刘晓峰 \_\_\_\_\_

离任审计委员会委员：

马莉黛 \_\_\_\_\_

许幸民 \_\_\_\_\_

上海开创国际海洋资源股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 3 月 15 日

(此页无正文，为上海开创国际海洋资源股份有限公司董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告委员签字页)

现任审计委员会委员：

刘 华 \_\_\_\_\_

许柳雄 许柳雄

温晓东 \_\_\_\_\_

朱正伟 朱正伟

刘晓峰 刘晓峰

离任审计委员会委员：

马莉黛 \_\_\_\_\_

许幸民 许幸民

上海开创国际海洋资源股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 3 月 15 日

(此页无正文，为上海开创国际海洋资源股份有限公司董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告委员签字页)

现任审计委员会委员：

刘 华 \_\_\_\_\_

许柳雄 \_\_\_\_\_

温晓东 \_\_\_\_\_



朱正伟 \_\_\_\_\_

刘晓峰 \_\_\_\_\_

离任审计委员会委员：

马莉黛 \_\_\_\_\_

许幸民 \_\_\_\_\_

上海开创国际海洋资源股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 3 月 15 日

(此页无正文，为上海开创国际海洋资源股份有限公司董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告委员签字页)

现任审计委员会委员：

刘 华 \_\_\_\_\_

许柳雄 \_\_\_\_\_

温晓东 \_\_\_\_\_

朱正伟 \_\_\_\_\_

刘晓峰 \_\_\_\_\_

离任审计委员会委员：

马莉黛  \_\_\_\_\_

许幸民 \_\_\_\_\_

上海开创国际海洋资源股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 3 月 15 日