


山东好当家海洋发展股份有限公司

内部控制审计报告

和信审字(2026)第000652号

目 录	页 码
一、内部控制审计报告	1-2

 和信会计师事务所(特殊普通合伙)

二〇二六年四月二十二日



# 内部控制审计报告

和信审字(2026)第 000652 号

山东好当家海洋发展股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了山东好当家海洋发展股份有限公司（以下简称好当家公司）2025 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

## 一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是好当家公司董事会的责任。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

## 三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于

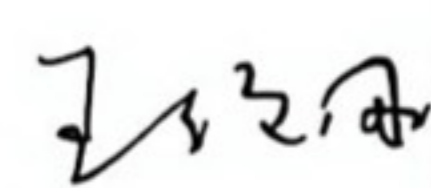



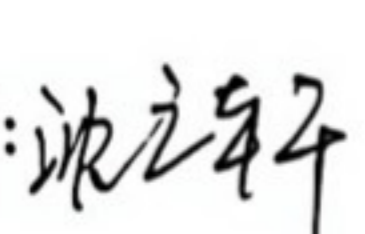

情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或对控制政策和程序遵循的程度降低,根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

#### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为,好当家公司于2025年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。



中国注册会计师:    
(项目合伙人)

中国注册会计师:  

2026年4月22日



统一社会信用代码

913701000611889323

# 营业执照

(副本) 1-1



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 和信会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 壹仟陆佰肆拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年04月23日

执行事务合伙人 王晖

主要经营场所 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

经营范围 许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；财务咨询；税务服务；工程造价咨询业务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）



登记机关



2026年03月18日





# 会计师事务所 执业证书

名称：和信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：王晖

主任会计师：

经营场所：济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：37010001

批准执业文号：鲁财会协字（2000）63号

批准执业日期：2000-07-29



证书序号：0011555

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



中华人民共和国财政部制



2016年03月09日

证书编号: 370200010018  
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

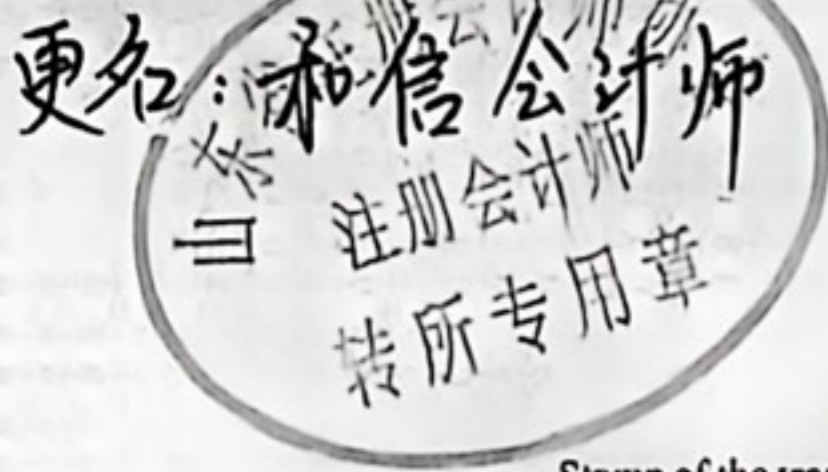
发证日期: 1997 年 12 月 17 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d

年 月 日  
/y      /m      /d



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2019 年 7 月 19 日  
/y      /m      /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
/y      /m      /d

王伦刚

男

1971-11-14

山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)

370222197111143832

姓 名	王 伦 刚
性 别	男
出 生 日 期	1971-11-14
工 作 单 位	山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)
身 份 证 号 码	370222197111143832
Identity card No.	





本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 37010010162  
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2019 年 06 月 28 日  
Date of Issuance

年 月 日  
/y /m /d



姓名: 沈之轩

Full name

性别: 男

Sex

出生日期: 1992-10-14

Date of birth

工作单位: 和信会计师事务所(特殊普通合伙)

Working unit

身份证号码: 410527199210142010

Identity card No.

