

咸亨国际科技股份有限公司

2023 年度董事会审计委员会履职情况报告

根据中国证监会《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的有关规定和要求，作为咸亨国际科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会成员，我们积极履行董事会赋予的职责，在公司年报审计、财务信息及其披露、内部审计等方面勤勉尽责，发挥了应有的职责。现将审计委员会 2023 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司董事会于 2023 年 9 月 25 日进行了换届，同日召开第三届董事会第一次会议对董事会审计委员会的人员组成进行了调整，原董事沈玉平先生、罗会远先生、隋琳女士离任并不再担任审计委员会委员职务。

截至本报告出具日，公司第三届董事会审计委员会由 3 名成员组成，分别为独立董事潘亚岚女士、王新先生以及非独立董事宋平先生，其中主任委员由会计专业人士潘亚岚女士担任。审计委员会成员基本信息情况详见公司于在上海证券交易所网站披露的《2023 年年度报告》。

二、审计委员会会议召开情况

2023 年度，公司董事会审计委员会共召开了 5 次会议。会议召开的具体情况如下：

序号	召开日期	会议届次	审议事项
1	2023 年 4 月 8 日	第二届董事会审计委员会 2023 年第一次会议	审议通过了如下议案： 1、《关于 2022 年度董事会审计委员会履职报告的议案》 2、《关于 2022 年度财务决算报告的议案》 3、《关于 2022 年年度报告及其摘要的议案》 4、《关于 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》

			<p>5、《关于 2022 年度内部控制评价报告的议案》</p> <p>6、《关于续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年度审计机构的议案》</p> <p>7、《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》</p> <p>8、《关于 2022 年度计提减值准备的议案》</p> <p>9、《关于 2023 年第一季度报告的议案》</p>
2	2023 年 4 月 11 日	第二届董事会审计委员会 2023 年第二次会议	讨论了 2022 年年报审计工作的汇报
3	2023 年 8 月 24 日	第二届董事会审计委员会 2023 年第三次会议	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>1、《关于 2023 年半年度报告及摘要的议案》</p> <p>2、《关于 2023 年半年度募集资金的存放与使用情况报告的议案》</p>
4	2023 年 10 月 29 日	第三届董事会审计委员会 2023 年第一次会议	审议通过了《关于 2023 年第三季度报告的议案》
5	2023 年 12 月 13 日	第三届董事会审计委员会 2023 年第二次会议	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>1、《关于审阅 2023 年年报审计计划及工作安排的议案》</p> <p>2、《关于使用募集资金向全资子公司提供借款或增资以实施募投项目的议案》</p>

三、审计委员会 2023 年度主要工作情况

(一) 监督及评估外部审计机构工作

公司董事会审计委员会召开 2023 年第一次会议审议通过了《关于续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年度审计机构的议案》，董事会审计委员会对天健从业资质、专业能力及独立性等方面进行了认真审查。

董事会审计委员会认为：天健会计师事务所(特殊普通合伙)参与年审的人员

均具备实施审计工作所需的专业知识和相关的执业证书,具有从事证券相关业务的资格,在执业过程中能够遵循独立、客观、公正的职业准则,客观、公正、公允地反应公司财务状况,经营成果,切实履行了审计机构应尽的职责,同意向董事会聘请天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年度审计机构。

(二) 指导内部审计工作

报告期内,我们认真审阅了公司的内部审计工作计划,督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行,对内部审计提出了指导性意见和建议,促进公司审计工作的持续改进和有效执行。经审阅内部审计工作报告,我们认为公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的内部控制。

(三) 审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内,我们认真审阅了公司的财务报告,认为公司的财务报告是真实的、完整的、准确的,公允地反映了公司财务状况以及经营成果,不存在与财务相关的欺诈、舞弊行为及重大错报,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等。

(四) 评估内部控制的有效性

公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引的相关规定,建立了合理的公司治理结构和治理制度,并不断加强完善和落实。

报告期内,公司严格执行各项法律、法规、规章、《公司章程》以及内部管理制度,股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作,切实保障了公司和股东的合法权益。审计委员会认为,公司整体内部控制运作情况良好,信息披露工作真实、准确、及时完整,财务报告在所有重大方面反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量,运营风险控制合理,有效实现了内部控制的目的。

(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,审计委员会协调公司管理层、财务部等相关部门与外部审计机构保持了良好沟通,相关部门就公司财务会计规范、内控体系建设等问题征求外部审计机构的意见,并配合外部审计机构开展年度财务报告审计相关工作,有效促进公司财务和内控规范,共同发挥监督功能,保证了审计工作的顺利开展。

（六）对公司重大关联交易等其他事项的审核

董事会审计委员会审议通过了《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》，并对该次日常关联交易预计事项发表了书面意见如下：公司 2023 年度的日常关联交易预计额度是根据公司日常生产经营过程的实际交易情况提前进行合理预测，有关协议所确认的条款是公允的、合理的，关联交易的价格以市场价格为基础，由交易双方协商确定，不存在损害公司和公司股东利益的情形，符合国家有关法律、法规的要求及中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定，不会对公司的独立性造成不利影响，符合公司及全体股东的利益。

（七）对公司控股股东及其关联方资金占用情况的审核

审计委员会对公司控股股东及关联方的资金往来情况进行专项审核，全面了解和审核公司及子公司与控股股东及关联方的经营性、非经营性资金往来情况，2023 年度不存在公司控股股东及其关联方非经营性资金占用情况发生。同时为防止股东占用公司资金，在《公司章程》、公司《关联交易公允决策制度》中明确规定资金审批、关联交易决策机构权限，有效防止了大股东占用资金情况的发生。

四、总体评价

报告期内，审计委员会依据相关法律法规和公司内部制度等相关规定，忠实、勤勉地履行了相关法律法规规定的职责，本着对公司、股东、特别是中小股东负责的态度，秉承客观、公正、独立的原则，认真审议相关议案，并发挥了指导、协调、监督作用，有效促进了公司内控建设和财务规范，促进了公司董事会规范决策和公司规范治理，保证了公司和中小股东的合法权益，认真履行了审计委员会的职责。

2024 年，审计委员会将继续秉持审慎、客观、独立的原则，充分发挥专业作用及职能，不断提高科学决策能力和提高议事效率，提升内部审计质量，强化风险管理意识，密切关注公司重大事项执行情况、内部审计工作及公司内外部审计沟通等，促进公司规范运作、稳健经营，积极维护公司整体利益和全体股东的合法权益。

咸亨国际科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月28日

（本页无正文，为《咸亨国际科技股份有限公司 2023 年度董事会审计委员会履职情况报告》之签字页。）

审计委员会委员：

委员签名：

潘亚岚

王新

宋平

2024 年 4 月 28 日