

咸亨国际科技股份有限公司

2024 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 2024 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

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在上海证券交易所网站披露的《2024 年年度报告》。

二、审计委员会会议召开情况

2024 年度，公司董事会审计委员会共召开了 6 次会议。会议召开的具体情况如下：

序号	会议届次	召开日期	议案名称
1	第三届董事会审计委员会 2024 年第一次会议	2024 年 3 月 30 日	主要审议议题《2023 年度报告沟通》
2	第三届董事会审计委员会 2024 年第二次会议	2024 年 4 月 28 日	会议审议通过了以下议案： 1、《关于 2023 年度财务决算报告的议案》； 2、《关于 2023 年年度报告及其摘要的议案》； 3、《关于 2023 年度内部控制自我评价报告的议案》； 4、《关于续聘会计师事务所的议案》； 5、《关于 2024 年第一季度报告的议案》。
3	第三届董事会审计委员	2024 年 7	审议通过了《关于聘任公司财务总监的议案》

	会 2024 年第三次会议	月 8 日	
4	第三届董事会审计委员会 2024 年第四次会议	2024 年 8 月 27 日	审议通过了《关于 2024 年半年度报告及摘要的议案》
5	第三届董事会审计委员会 2024 年第五次会议	2024 年 10 月 21 日	审议通过了《关于 2024 年第三季度报告的议案》
6	第三届董事会审计委员会 2024 年第六次会议	2024 年 12 月 26 日	审议通过了《关于审阅 2024 年年报审计计划及工作安排的议案》

三、审计委员会 2024 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第三届董事会审计委员会 2024 年第二次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，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。

报告期内，审计委员会与公司聘请的年度审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）进行了多次沟通，协商确定了年度审计工作计划，讨论审计中的重大事项与处理办法等，并督促天健会计师事务所严格按照计划安排工作进度，确保审计计划顺利完成。同时对天健会计师事务所财务报表审计工作及内控审计工作情况进行了监督，通过与天健会计师事务所讨论和沟通审计范围、审计计划、审计方法等方面，认为天健会计师事务所遵循了独立、客观、公正的职业准则，做到勤勉尽责，公允合理地发表独立审计意见，表现出良好的职业操守，出具的各项报告真实、准确、完整地反映公司的经营成果和财务状况。

（二）指导内部审计工作

报告期内，董事会审计委员会根据《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求，结合公司实际情况，认真听取了公司内部审计工作的汇报，对内部审计过程中出现的问题提出了相关指导性意见，同时督促公司内部审计机构严格按照工作计划认真执行，未发现公司内部审计工作存在重大问题的情况。

（三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，董事会审计委员会关注公司年度财务报表的编制情况，与负责公司年度审计工作的天健会计师事务所召开审计沟通会，就年度审计的审计计划、内控执行、风险判断等审计重点事项进行沟通。董事会审计委员会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，审计委员会为助力经营管理层、内部审计及相关部门与外部审计机构实现充分且有效的沟通，董事会审计委员会充分发挥其纽带功能，积极协调各方，促使各方及时沟通、协同作业，有力推动公司各项审计工作高效落实。

四、总体评价

2024 年度，审计委员会依据相关法律法规的要求，恪尽职守，勤勉尽责，发挥监督、指导职能，较好地履行了审计委员会的职责。

2025 年，审计委员会将持续坚守审慎、客观、独立的原则，充分发挥专业效能与职能作用。一方面，着力提升科学决策水平与议事效率，切实强化内部审计质量，进一步增强风险管理意识；另一方面，紧密跟踪公司重大事项的执行进展、内部审计工作动态，以及公司内外部审计的沟通协调情况。通过上述举措，推动公司规范运营、稳健发展，全力维护公司整体利益与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

2025 年 4 月 21 日

（本页无正文，为《咸亨国际科技股份有限公司 2024 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

2025 年 月 日