

# 咸亨国际科技股份有限公司董事会审计委员会

## 对会计师事务所 2024 年度履行监督职责情况的报告

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》和咸亨国际科技股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等规定和要求，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职，切实有效地发挥了审计委员会的监督与审查职能，为公司的规范运作和稳健发展筑牢防线。现将董事会审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）2024 年度履行监督职责的情况汇报如下：

### 一、会计师事务所基本情况

事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2011 年 7 月 18 日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号		
首席合伙人	钟建国	上年末合伙人数量	241 人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,356 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		904 人
2023 年（经审计）业务收入	业务收入总额	34.83 亿元	
	审计业务收入	30.99 亿元	
	证券业务收入	18.40 亿元	
2024 年上市公司（含 A、B 股）审计情况	客户家数	707 家	
	审计收费总额	7.20 亿元	
	涉及主要行业	制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，水利、环境和公共设施管理业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，科学研究和技术服务业，租赁和商务服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓	

		储和邮政业，采矿业，农、林、牧、渔业，文化、体育和娱乐业，建筑业，综合，住宿和餐饮业，卫生和社会工作等
	本公司同行业上市公司审计客户家数	20

## 二、聘任会计师事务所履行的程序

公司第三届董事会第五次会议及 2023 年年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意聘任天健会计师事务所为公司 2024 年度审计机构和内部控制审计机构。

## 三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）审计委员会对天健会计师事务所的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。审计委员会同意聘任天健会计师事务所为公司 2024 年度财务报表审计机构并提交公司董事会审议。

（二）2024 年 4 月 28 日，公司第三届董事会审计委员会 2024 年第二次会议以现场结合通讯方式召开，审议通过了公司 2023 年年度报告、财务决算报告、内部控制评价报告等议案，并同意提交董事会审议。审议过程中，审计委员会委员重点关注了公司 2023 年度的财务状况和经营成果，对内部控制制度的完整性、合理性及实施的有效性，年度财务会计报表是否严格按照企业会计准则进行编制等事项进行了问询及核查。

（三）2024 年 12 月 26 日，审计委员会通过现场结合通讯会议形式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开审前沟通会议，对 2024 年度审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通，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》。

年报审计期间，公司董事会审计委员会与天健会计师事务所就 2024 年年度

报告工作重大的审计调整事项、审计意见类型、重点关注事项进行了沟通，并提出了意见和建议。

#### 四、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、上交所及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对会计师事务所相关资质、业务规模、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信记录、独立性等方面进行了审查，在年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

公司审计委员会认为，天健会计师事务所在公司 2024 年年报审计工作期间，始终秉持公允、客观的专业态度开展独立审计。其审计团队展现出了卓越的职业操守与过硬的业务能力，严格遵循相关审计准则和规范流程，在规定时间内高质量地完成了各项审计任务。在整个审计过程中，审计行为严谨规范、有条不紊，每一个环节都经过了细致审查与深入分析。最终出具的审计报告内容客观、全面，逻辑清晰、重点突出，且提交及时，为公司信息披露提供了坚实可靠的依据，充分保障了公司及股东的合法权益。

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