

南京高华科技股份有限公司

董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告

根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法律法规、规范性文件和《公司章程》《审计委员会议事规则》的有关规定，南京高华科技股份有限公司（以下简称“高华科技”或“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责原则，切实履行了各项职责，监督外部审计工作，指导内部审计工作，促进公司建立有效的内部控制并提供真实、准确、完整的财务报告。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

公司第三届董事会审计委员会共有三名委员，为徐峥、蔡磊、李维平，主任委员由具有专业会计资格的独立董事徐峥担任。

二、2023 年度审计委员会会议召开情况

报告期内，公司审计委员会共召开 4 次会议，全体委员出席会议并发表审议意见。具体如下：

会议届次	召开日期	会议内容
2023 年第一次会议	2023 年 4 月 13 日	审议通过： 1、《关于公司 2022 年度财务决算的议案》 2、《关于公司 2022 年度财务报告的议案》 3、《关于公司 2023 年第一季度财务报告的议案》 4、《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》 5、《公司 2022 年度董事会审计委员会履职情况报告》 6、《关于向银行申请综合授信额度及关联方向公司提供担保的议案》
2023 年第二次会议	2023 年 5 月 15 日	审议通过： 《关于续聘会计师事务所的议案》
2023 年第三次会议	2023 年 8 月 22 日	审议通过： 1、《关于<2023 年半年度报告及摘要>的议案》 2、《关于<高华科技 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》
2023 年第四次会议	2023 年 10 月 27 日	审议通过： 《关于<2023 年第三季度报告>的议案》

三、审计委员会 2023 年度主要工作内容情况

(一) 监督及评估外部审计机构工作

报告期内，公司董事会审计委员会持续监督公司定期报告的审计工作，与公司聘任的天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职”）就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通，要求外部审计师及时向审计委员会和独立董事汇报外部审计情况，确保外部审计师能够遵循独立性原则，严格按照国家有关规定及注册会计师职业规范的要求，客观、公正及独立地进行审计工作，出具的报告能客观、真实、准确地反映公司的实际情况。

同时，审计委员会对拟聘任的 2023 年度审计机构及其审计费用、聘用条款进行了充分了解和审查，认为天职具备足够的独立性、诚信状况和投资者保护能力，能够满足公司审计工作的需求，同意续聘天职为公司 2023 年度审计机构。

（二）审阅公司的财务报告

2023 年度，审计委员会根据公司《审计委员会议事规则》和相关监管规则的要求，切实履行对本公司年度财务报告、半年度报告和季度报告等报告在内的审阅工作，并对报告的编制提出专业指导意见和建议。审计委员会认为，公司财务报告是真实、完整和准确的，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情形；并重点关注了公司财务报告的重大会计和审计问题，认为不存在重大会计差错调整、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项。

（三）监督及评估内部审计工作

2023 年度，审计委员会依据相关法律法规和监管规则，持续关注内部审计工作的规范性和有效性，认真审阅了公司 2023 年半年度内部审计情况汇报，未发现公司内部审计工作存在重大问题，认为内部审计工作能够有效运作。同时，审计委员会审阅了公司 2023 年度内部审计工作计划，并认可计划的可行性，并组织审计委员会工作小组在报告期内督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行。

（四）评估内部控制的有效性工作

2023 年度，审计委员会督促指导公司内控部门认真开展内部控制工作，持续健全内部控制体系，结合最新的法律法规要求，修订了公司内部控制管理制度。同时，审计委员会与外部审计机构保持密切沟通，持续对内部控制与内控评价工作的有效性进行核查，认为公司已按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和

治理制度；公司严格执行了各项法律、法规、规章、公司章程以及内部管理制度，公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

四、履职情况评价

报告期内，审计委员会依据监管机构相关规则要求以及公司《审计委员会议事规则》的相关规定，本着勤勉尽责的原则，全面认真履行了董事会赋予的各项职权。

2024 年度，审计委员会将继续按照相关法律法规及董事会制度的要求勤勉履职，充分发挥审计委员会的专业作用，不断强化对外部审计的监督评估、对内部审计的指导，推动公司内控制度的持续优化，促进公司财务信息披露的真实、准确、完整，维护公司及全体股东利益。

南京高华科技股份有限公司
董事会审计委员会
2024 年 4 月 25 日