

京东方科技集团股份有限公司

第十届董事会风控和审计委员会对 2023 年度年审会计师事务所 2023 年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告

京东方科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）第十届董事会风控和审计委员会严格按照《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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和《京东方科技集团股份有限公司章程》等相关规定勤勉尽责，认真履职。现将第十届董事会风控和审计委员会对毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“毕马威华振”）2023 年度履职评估及履行监督职责的情况汇报如下：

一、2023 年年审会计师事务所基本情况

2023 年 3 月 31 日、2023 年 5 月 5 日，公司召开第十届董事会第十三次会议及 2022 年度股东大会审议通过了《关于聘任 2023 年度审计机构的议案》，同意聘任毕马威华振为公司 2023 年度审计机构。毕马威华振的基本情况详见公司 2023 年 4 月 4 日刊登于巨潮资讯网的《关于聘任 2023 年度审计机构的公告》（公告编号：2023-017）。

二、2023 年年审会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，结合公司 2023 年年报工作安排，毕马威华振对公司 2023 年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司募集资金存放与实际使用情况、控股股东及其他关联方占用资金情况进行核查并出具了专项报告。

经审计，毕马威华振认为公司财务报表在所有重大方面按照企业

会计准则的规定编制，公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量；公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。毕马威华振出具了标准无保留意见的审计报告。

在执行审计工作的过程中，毕马威华振就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项、初审意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。

三、 董事会风控和审计委员会对会计师事务所监督情况

董事会风控和审计委员会认真履行日常工作职责，并积极推进年度审计工作的开展。在董事会审议定期报告前，董事会风控和审计委员会召开了专门会议听取汇报，讨论并发表意见，对公司内部控制和财务审计等工作提出了建设性意见。董事会风控和审计委员会对会计师事务所履行监督情况如下：

1、在审计开始前，与毕马威华振协商确定年报审计工作的时间安排；

2、在毕马威华振进场前审阅公司编制的财务会计报表，并出具书面意见；

3、在毕马威华振进场后，董事会风控和审计委员会召开会议与毕马威华振进行沟通，在毕马威华振出具初步审计意见后再一次审阅公司财务会计报表，形成书面意见；

4、在整个审计过程中，董事会风控和审计委员会向毕马威华振出具了书面的《函》，要求毕马威华振严格按照审计工作时间安排，有序完成审计工作，确保按时提交年度审计报告；

5、在董事会审阅年报前，董事会风控和审计委员会召开会议，对年度财务会计报告、内部控制自我评价报告、募集资金存放等事项进行审议，形成决议后同意提交董事会审议。

四、总体评价

董事会风控和审计委员会严格遵守相关法律法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》、《董事会风控和审计委员会组成及议事规则》等有关规定，充分发挥董事会专门委员会的作用，对毕马威华振相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与毕马威华振进行了充分的讨论和沟通，督促毕马威华振及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了董事会风控和审计委员会对会计师事务所的监督职责。

董事会风控和审计委员会认为毕马威华振在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2023 年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

京东方科技集团股份有限公司

董事会风控和审计委员会

2024 年 4 月 1 日