

北京千方科技股份有限公司

董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履职情况评估 及履行监督职责的报告

北京千方科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《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》、《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》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》、《董事会审计委员会议事规则》等规定和要求，本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将董事会审计委员会对会计师事务所 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

（一）会计师事务所基本情况

致同会计师事务所（特殊普通合伙）（简称“致同所”）前身是成立于 1981 年的北京会计师事务所，2011 年 12 月 22 日经北京市财政局批准改制为特殊普通合伙，2012 年更名为致同会计师事务所（特殊普通合伙）。注册地址为北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层，首席合伙人为李惠琦先生。

截至 2023 年末，致同所从业人员近六千人，其中合伙人 225 名，注册会计师 1,364 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 400 人。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

2023 年 4 月 18 日，公司召开第五届董事会第二十二次会议审议通过了《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，公司独立董事对该议案发表了事前认可意见及同意的独立意见，该议案经公司 2022 年度股东大会审议通过。

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，致同所对公司 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 2023 年度募集资金存放与实际使用情况、非经营性资金占用及其他关联资金往来、关于交易对手方对公司置入资产 2023 年度业绩承诺实现情况等进行了核查并出具了专项报告。

经审计，致同所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；公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。致同所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，致同所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充分沟通。

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）审计委员会对致同所的专业资质、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，认为其具备为上市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。2023 年 4 月 18 日，公司第五届董事会审计委员会第十二次会议审议通过了《董事会审计委员会关于续聘 2023 年度审计机构的提议议案》，同意继续聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2023 年度审计机构，并同意将该事项提交公司董事会审议。

（二）审计委员会于 2023 年 12 月 26 日召开第六届董事会审计委员会第一次会议，认真审阅了公司编制的未审财务报表，听取了公司管理层对经营情况的汇报，与致同所进行了沟通，听取了致同所以对未申报表的初步分析、财务报表审计中拟采取的审计策略以及具体审计计划。审计委员会就致同所的审计工作范围、时间及人员安排、重要性水平的初步确定及识别的重大错报风险领域等审计策略和计划进行了讨论沟通，并提出了相关建议和要求，为完成审计工作和减少审计

风险做了充分的准备。

审计委员会于 2024 年 4 月 9 日召开第六届董事会审计委员会第三次会议，对经审计的公司 2023 年度财务报告进行审阅，对致同所出具的 2023 年度的年度审计报告意见稿进行了审阅，听取致同所对公司年度审计报告的汇报与总结，针对致同事务所对公司的审计调整进行充分沟通。

四、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、深圳证券交易所及《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和执业能力等进行了审查，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致同所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。

北京千方科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 16 日