

广东奥普特科技股份有限公司

董事会审计委员会

对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况报告

广东奥普特科技股份有限公司（以下简称“公司”）聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）作为对公司 2023 年度财务报告出具审计报告的会计师事务所。

根据财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司董事会审计委员会对天职国际在 2023 年度的审计工作情况履行了监督职责。具体情况如下：

一、聘请会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）创立于 1988 年 12 月，总部北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。

天职国际首席合伙人为邱靖之，注册地址为北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域，组织形式为特殊普通合伙。

天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书，是中国首批获得证券期货相关业务资格，获准从事特大型国有企业审计业务资格，取得金融审计资格，取得会计司法鉴定业务资格，以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一，并在美国 PCAOB 注册。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

截止 2022 年 12 月 31 日，天职国际合伙人 85 人，注册会计师 1061 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 347 人。

天职国际 2022 年度经审计的收入总额 31.22 亿元，审计业务收入 25.18 亿元，证券业务收入 12.03 亿元。2022 年度上市公司审计客户 248 家，主要行业

（证监会门类行业，下同）包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、批发和零售业、交通运输、仓储和邮政业等，审计收费总额 3.19 亿元，本公司同行业上市公司审计客户 152 家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 3 月 10 日召开第三届董事会审计委员会第三次会议，于 2023 年 3 月 20 日分别召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第四次会议，于 2023 年 4 月 10 日召开 2022 年年度股东大会，均审议通过了《关于聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》，公司独立董事对上述议案发表了事前认可意见及同意的独立意见。

二、审计委员会履行监督职责的工作情况

在审计期间，审计委员会与天职国际进行了充分沟通，且听取了天职国际关于公司审计内容的相关调整事项、审计工作过程中的问题。在了解相关情况及时时解决问题，并督促其在约定时限内提交审计报告，确保审计工作规范有序。

审计委员会对天职国际的审计费用报价、资质条件、执业记录、质量管理水平、工作方案、人力及其他资源配备、信息安全管理、风险承担能力等进行了严格核查和评价，认为天职国际具有良好的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况，能够满足公司审计工作需求，公司续聘会计师事务所的理由充分、恰当，会计师事务所选聘工作公开、公平、公正，不存在损害公司及股东利益的情形。

2023 年 3 月 10 日，公司第三届董事会审计委员会第三次会议审议通过了《关于聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘天职国际为公司 2023 年度审计机构，并同意提交公司董事会审议。

2024 年 3 月 27 日，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行沟通，对 2023 年度审计工作情况和年度审计进度等相关事项进行了沟通。

2024 年 4 月 19 日，公司第三届董事会审计委员会第七次会议，审议通过公司 2023 年年度报告、财务决算报告、内部控制评价报告等议案，并同意提交公司董事会审议。

三、总结评价

审计委员会依据相关法律法规和公司内部制度等相关规定,充分发挥了审查、监督的作用,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,有效监督了公司的审计工作,履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

审计委员会认为天职国际在 2023 年年度报告审计过程中,按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序,能够遵守职业操守、勤勉尽职、工作严谨,出具的各项报告能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。

广东奥普特科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 29 日