

证券代码：836414

证券简称：欧普泰

公告编号：2024-027

上海欧普泰科技创业股份有限公司

会计师事务所履职情况评估报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等规定和要求，上海欧普泰科技创业股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会对公司2023年度审计机构众华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“众华会计师事务所”）履行了监督职责，现将董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况汇报如下：

一、2023年度审计机构的基本情况

（一）会计师事务所基本情况

众华会计师事务所（特殊普通合伙）成立于2013年12月2日，注册地址为上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室，首席合伙人为陆士敏先生。

截至2023年12月31日，众华会计师事务所合伙人数量为65人，注册会计师351人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数150人。2022年度，众华会计师事务所审计业务收入45,825.20万元，证券业务收入15,981.91万元，2023年度上市公司审计客户家数70家。2023年上市公司审计客户前五大主要行业分别为：计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、橡胶和塑料制品业、生态保护和环境治理业和汽车制造业。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于2023年4月24日召开第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十五次会议，于2023年5月16日召开2022年年度股东大会审议通过了《关于续聘众

华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年年度财务审计机构的议案》。公司独立董事对本项议案发表了同意的事前认可意见与独立意见。

二、会计师事务所履职情况

众华会计师事务所对公司2023年度财务报告进行了审计，同时对公司内部控制执行情况、募集资金存放与实际使用情况、控股股东及其他关联方资金占用情况等进行了核查并出具了鉴证报告或专项说明。

在执行审计工作的过程中，众华会计师事务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进行了沟通，有效的提升了工作的准确性。

三、公司对众华会计师事务所履职的评估情况

经公司评估和审查后，认为众华会计师事务所具备执行审计工作的独立性，具有从事证券、期货相关业务审计资格，能够满足审计工作的要求。其近一年在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，且专业能力、投资者保护能力及独立性足以胜任，工作中亦不存在损害公司整体利益及中小股东权益的行为，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

上海欧普泰科技创业股份有限公司

董事会

2024年4月22日