

# 杭州奥泰生物技术股份有限公司

## 董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告

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》《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》等规定和要求，董事会审计委员会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）（以下简称“致同”）成立于 1981 年，于 2011 年 12 月 22 日完成改制，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。

致同 2022 年度业务收入 26.49 亿元（264,910.14 万元），其中审计业务收入 19.65 亿元（196,512.44 万元），证券业务收入 5.74 亿元（57,418.56 万元）。2022 年年报上市公司审计客户 240 家，主要行业包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、房地产业、科学研究和技术服务业，收费总额 3.02 亿元（30,151.98 万元）；2022 年年报挂牌公司客户 151 家，审计收费 3,570.70 万元。

#### （二）续聘会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 4 月 28 日召开第二届董事会审计委员会第十次会议及第二届董事会第二十次会议，于 2023 年 5 月 19 日召开 2022 年年度股东大会，分别审议通过了《关于〈公司续聘 2023 年度审计机构〉的议案》，公司续聘致同为公司 2023 年度审计机构。

### 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，致同对公司 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、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行核查并出具了专项报告及专项说明。经审计，致同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。致同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、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会工作规则》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 28 日，第二届董事会审计委员会第十次会议审议通过《关于〈公司续聘 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，并同意提交董事会审议。

（二）2023 年 12 月 19 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审前沟通，对 2023 年度审计工作的审计范围、会计师事务所和相关审计人员的独立性问题、重要时间节点、年报审计要点、人员安排等相关事项进行了沟通。

（三）2024 年 4 月 26 日，公司第三届董事会审计委员会第三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，并同意提交董事会审议。

### 四、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、上交所及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》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。

杭州奥泰生物技术股份有限公司董事会审计委员会

2024 年 4 月 26 日

[以下无正文，为杭州奥泰生物技术股份有限公司董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告之委员签字页]

委员签字：

周亚力（签字）： \_\_\_\_\_

[以下无正文，为杭州奥泰生物技术股份有限公司董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告之委员签字页]

委员签字：

郑展望（签字）：郑展望

[以下无正文，为杭州奥泰生物技术股份有限公司董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告之委员签字页]

委员签字：

赵华芳（签字）：

A handwritten signature in black ink, consisting of stylized, cursive characters, positioned above a horizontal line.