

广东奥普特科技股份有限公司

内部控制审计报告

天职业字[2024]22731-2号

---

目 录

广东奥普特科技股份有限公司

广东奥普特科技股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了广东奥普特科技股份有限公司（以下简称“奥普特”）2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

## 一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是奥普特董事会的责任。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告中内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

## 三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

## 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，奥普特于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。

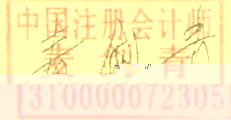
内部控制审计报告(续)

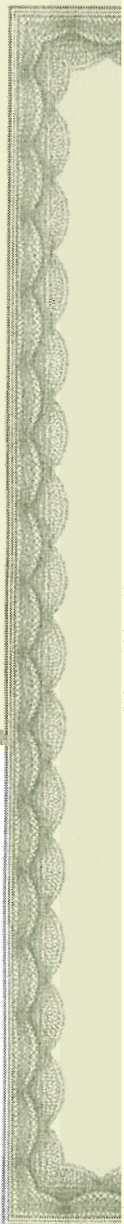
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:





91

统一社会信用代码

01085923425568

名称  
类型  
经营范围

天职国际会计  
特殊普通合伙  
邱靖之  
合伙人  
范围

天职国际会计  
特殊普通合伙  
邱靖之  
合伙人  
范围  
本所经核准的经营范围：  
1、审计；  
2、验资；  
3、代理记账；  
4、资产评估；  
5、税务咨询；  
6、内部控制设计；  
7、信息系统设计；  
8、法律、法规规定的其他业务。  
（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

系统网址：<http://www.gs>

国家企业信用信息公示系统

会计师事务所  
与原件  
(VI)

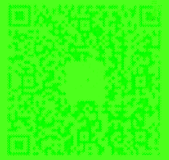
特殊普通合伙  
额 1000万元  
期 2022年03月05日  
所 北京市海淀区车公庄西路19号6-5区域

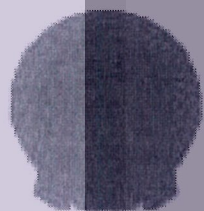
登记机关

2023年07

日期  
系统

图





# 会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所

名称：天职国际会计师事务所

首席合伙人：邱靖之

主任会计师：邱靖之

经营场所：北京市海淀区车公庄  
A-5区域

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010150

批准执业文号：京财会许可[2011]0105

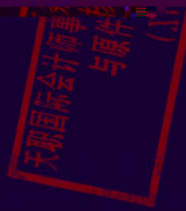
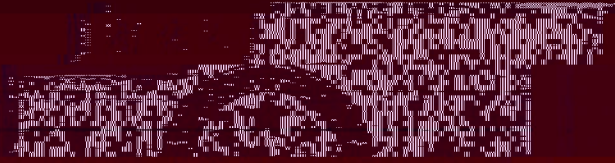
批准执业日期：2011年11月14日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(XV)

1. 注册会计师事务所执业证书由财政部门统一印制，并由财政部门统一发放。
2. 注册会计师事务所执业证书由会计师事务所自行保管，不得涂改、伪造、变造、出租、出借、转让。
3. 注册会计师事务所执业证书遗失的，应当向财政部门申请补办。

发证机关  
二〇一一年十一月十四日





证书编号: 110101501037  
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 02 月 21 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d



验证码 110101501037

年      月      日  
/y      /m      /d