

广东奥普特科技股份有限公司

内部控制审计报告

五职业字[2024]005



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)

天职业字[2024]22731-2号

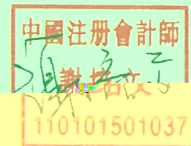
【此页无正文】



中国注册会计师:

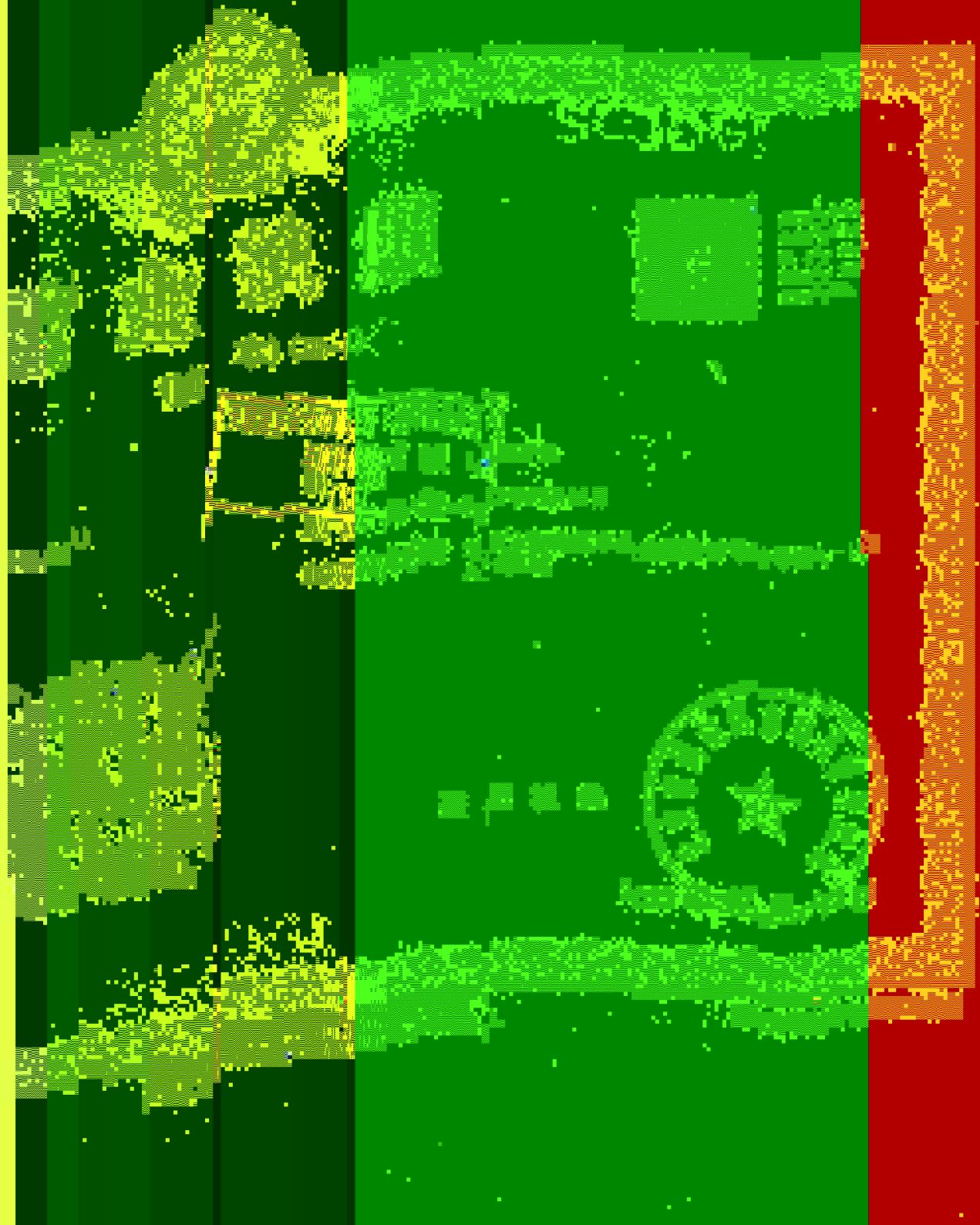


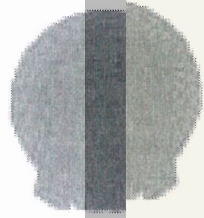
中国注册会计师:



銀行

100





会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市丰台区车公庄
A-5区城

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

1101015

批准执业文号:

京财会许可[2011]01

批准执业日期:

2011年11月14日

(特殊普通合伙)

西便门大街14号68号楼A-1和

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XV)

证书序号: 000017

说明

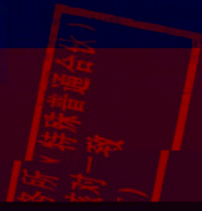
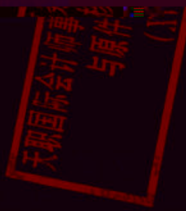
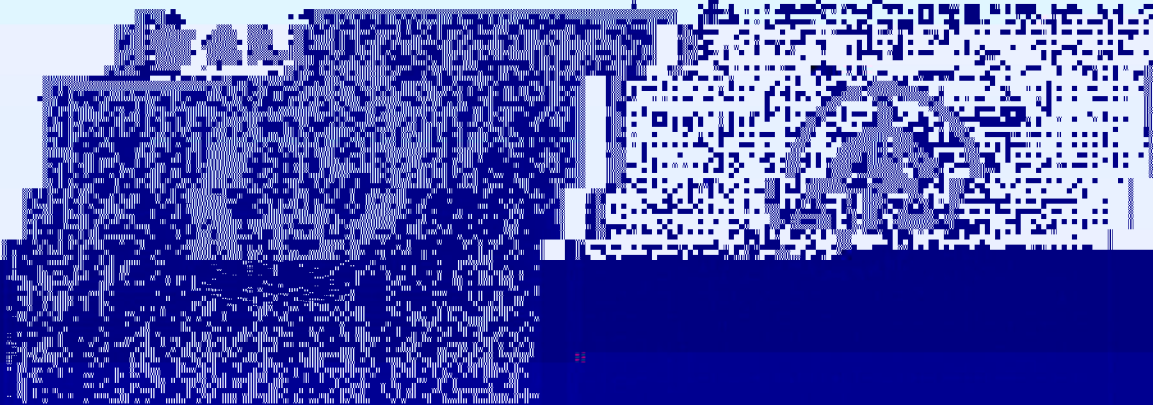
1. 本证书是注册会计师依法取得执业资格的证明, 是注册会计师从事审计、鉴证业务的法定凭证。
2. 本证书实行注册管理, 注册事项发生变动的, 应当及时办理变更注册手续。
3. 本证书不得伪造、涂改、出借、转让。

本证书许可注册的, 应当同时取得会计师事务所执业证书。

北京市财政局

二〇一一年七月二十九日

中华人民共和国财政部



证书编号: 110101501037

No. of Certificate

批准注册协会: 天津注册税务师协会

Authorized Institute of CPAs



验证码 110101501037

发证日期: 2017 年 01 月 01 日

Date of Issuance

2017 年 01 月 01 日

Year

Month

Day