

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号

内部控制审计报告



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

内部控制审计报告(续)

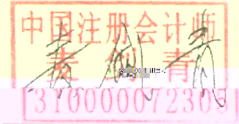
于职业

附注

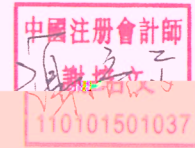


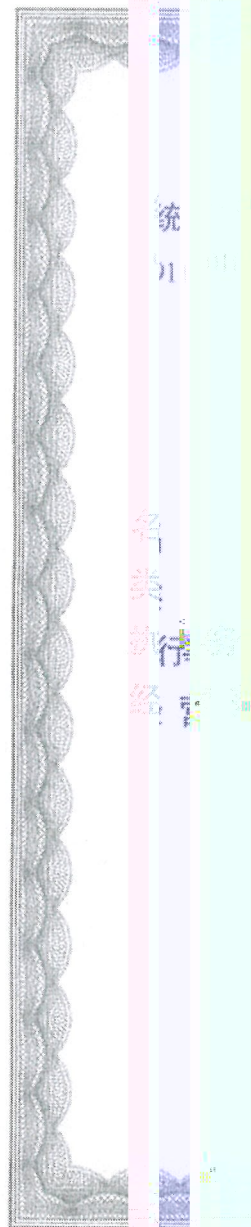
二〇二四年四月二十九日

中国注册会计师:



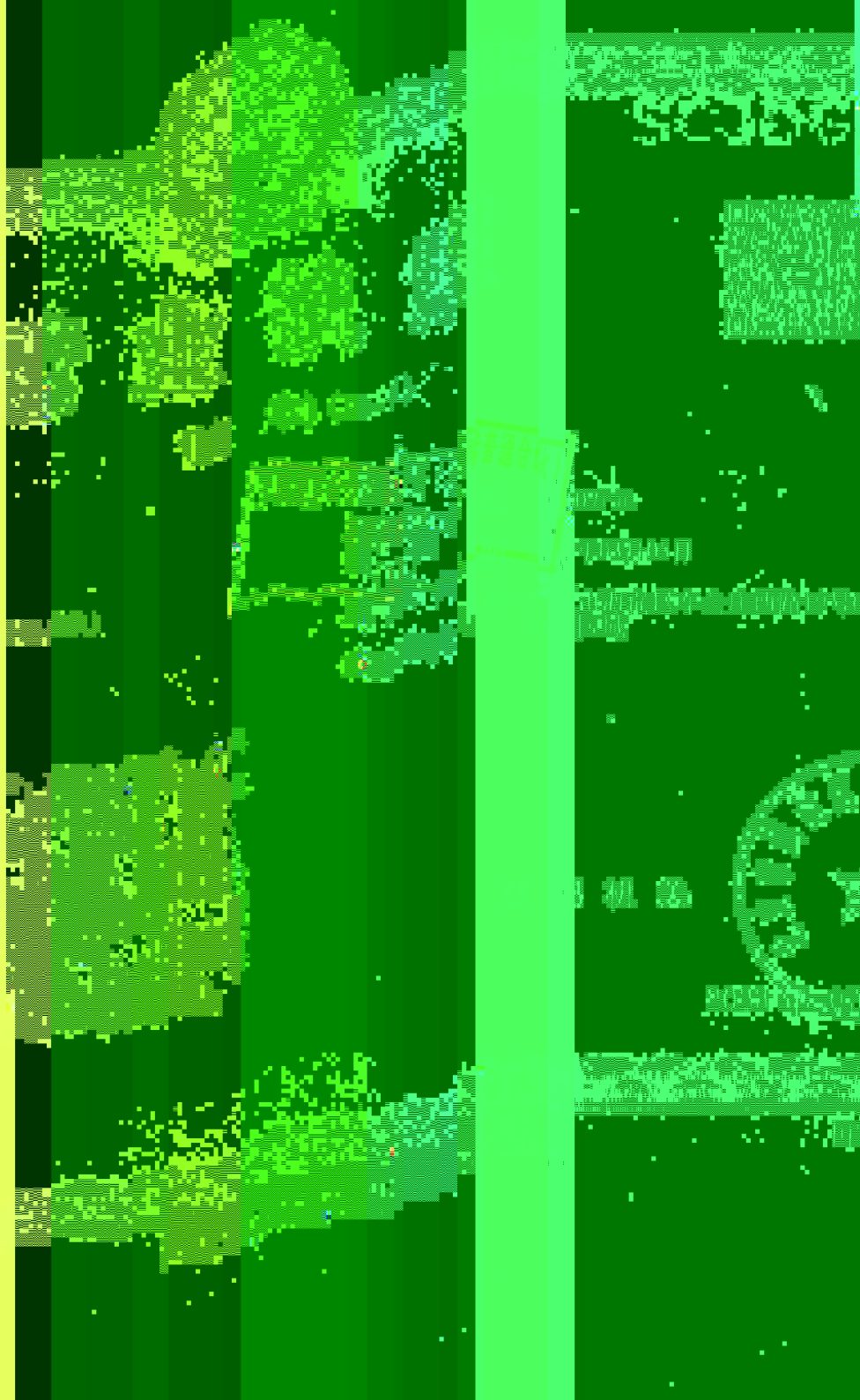
中国注册会计师:





统一

各类
经济



机器

2015年10月

会计师事务所
执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京A-5区

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

11010191

批准执业文号:

京财

批准执业日期:

2011年1月1日

证书编号: 0000175

说明

本证书是注册会计师经财政部门准予注册从事注册会计师业务的

证明。证书记载事项发生变动的,应当及时办理变更。

本证书不得伪造、涂改、出借。

本证书许可注册的,应当同时取得《注册会计师执业证书》。

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XV)

北京市财政局

二〇一八年七月二十日

中华人民共和国财政部

年度
Annual PA

姓名
Name

姓名
Name

姓名
Name

证书编号:
No. of Certificate

1000007234

批准日期:
Date of Issuance

2014/02/27

批准机构:
Approved Institute

CPAs

姓名
Name

姓名
Name

年度检录登记
Annual Renewal Registration

本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

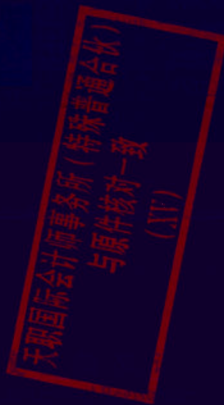
本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

本证书继续合格, 即自动续期。
This certificate is valid for a this renewal

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XV)



this renewal.

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: 2023 年 05 月 25 日
Date of Issuance /y /m /d

