

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]001号

目 录

内部控制审计报告

1

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

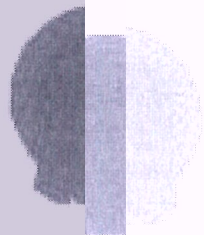
我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

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

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。



会计师事务所 执业证书

名称：天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：邱靖之

主任会计师：邱靖之

经营场所：北京市丰台区莲花池西里2号1101室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：110101501

批准执业文号：京财会协可[2011]091号

批准执业日期：2011年1月04日

(特殊普通合伙)

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(IV)

证书编号：000017

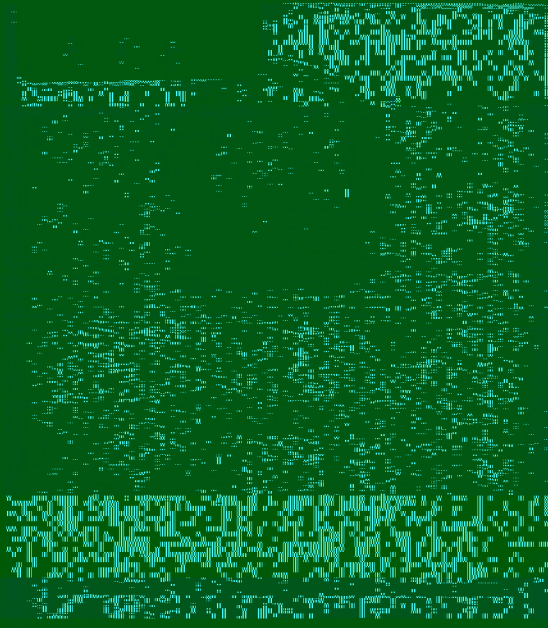
设计

会计师事务所执业证书是依据《中华人民共和国注册会计师法》和《会计师事务所执业许可和监督管理办法》的规定，经财政部门审批，准予从事注册会计师执业活动的证明。

发证机关：北京市财政局

二〇一一年一月四日

中华人民共和国财政部



证书编号
No. of Certificate

地址
Address

日期
Date of Issue

证书号
Certificate No.

地址
Address

日期
Date of Issue

证书号
Certificate No.

地址
Address

日期
Date of Issue



年度
Annual

注册
Registration

本证书
This certificate

此证书
This certificate

注册
Registration

本证书
This certificate

此证书
This certificate

注册
Registration

本证书
This certificate

此证书
This certificate

天那国际
天那国际会计师事务所(特别普通合伙)
与原件核对一致
(XV)

