

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

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

1

2

3

4

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，对奥普特内部控制的有效性发表审计意见。

我们认为，奥普特内部控制的有效性存在一定风险。

三、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》和相关规定所

内部控制审计报告(续)

天职国际会计师事务所(普通合伙)

审计报告正文

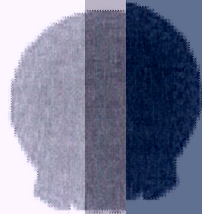


中国注册会计师:

中国注册会计师
姜德青
310000072305

中国注册会计师
姜德青

110101501037



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西路9号华信大厦A-5区**

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)

证书编号: 0000175

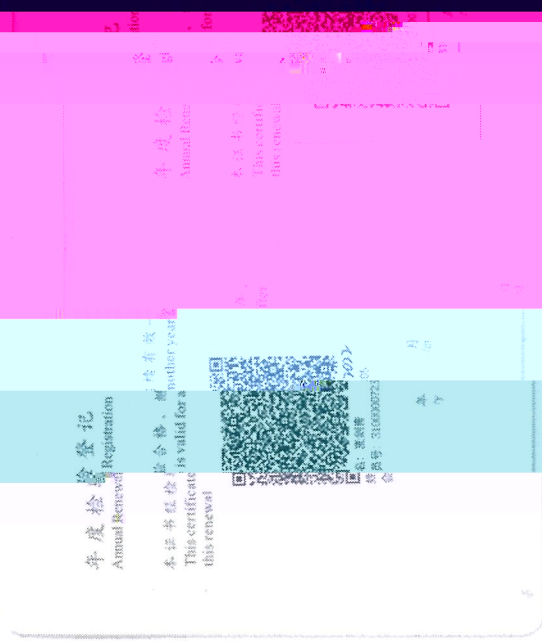
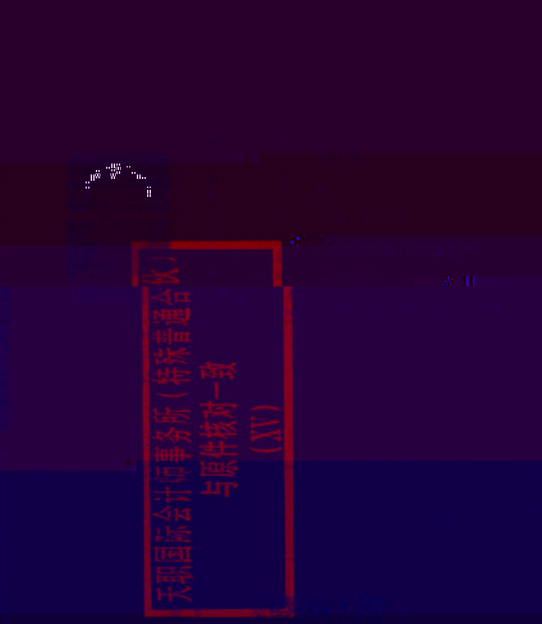
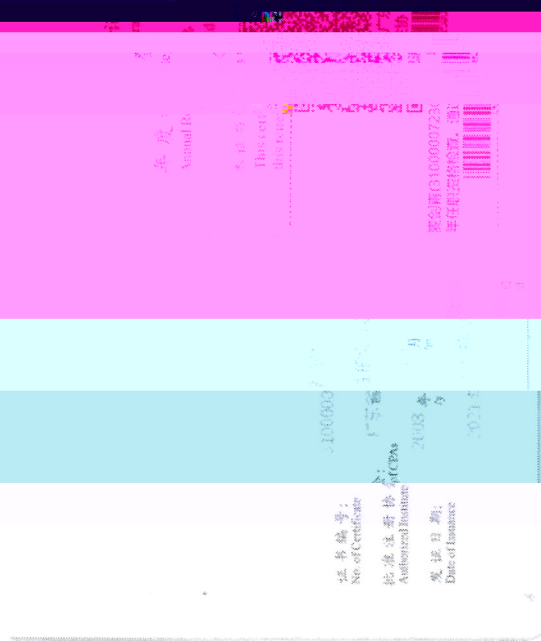
说明

1. 会计师事务所执业证书是证明持有人的专门执业资格，也是执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 会计师事务所执业证书记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换证。
3. 会计师事务所执业证书不得伪造、涂改、出借、转让。

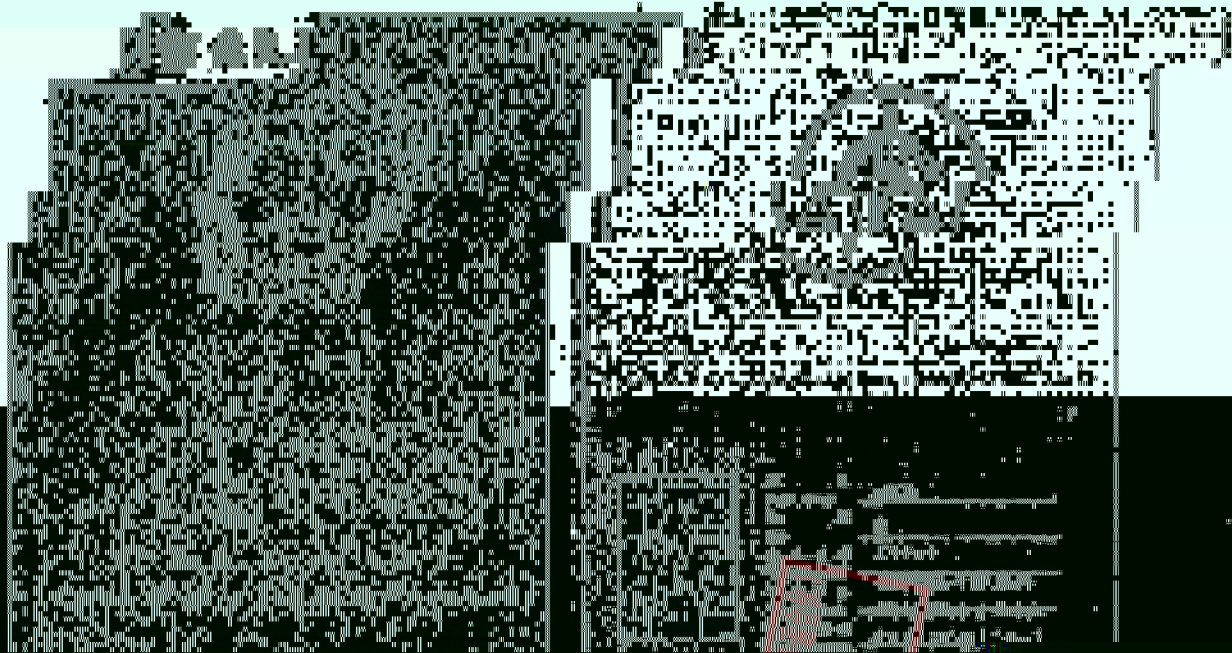
执业许可注销的，应当将执业证书交回财政部门。

北京市财政局
发证机关
二〇一一年七月

中华人民共和国财政部



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XV)



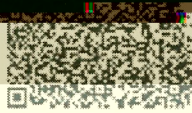
天原会计师事务所
与
税务师事务所
合一
统一
执业
证书
（注）

证书编号: 110101501037
No. of Certificate

批准注册机构: 中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 年 月 日
Date of issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d



QR 110101501037