

广东奥普特科技股份有限公司  
内部控制审计报告

广审会字[2024]003号

目 录

一、内部控制审计报告



# 内部审计报告

天职业字[2024]22731-2号

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日的内部控制报告的有效性。

## 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

我们的责任是在假设公司内部控制在所有重大方面均是有效的前提下，依据相关法律法规和注册会计师执业准则的要求，对内部控制的有效性发表审计意见。

一、内部控制审计范围

我们按照《企业内部控制审计指引》规定的程序和方法，对奥普特于2023年12月31日的内部控制设计与运行的有效性进行了审计。

二、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与财务报表相关的有效的内部控制。

## 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与财务报表相关的有效的内部控制。

内部审计师审计报告(续)

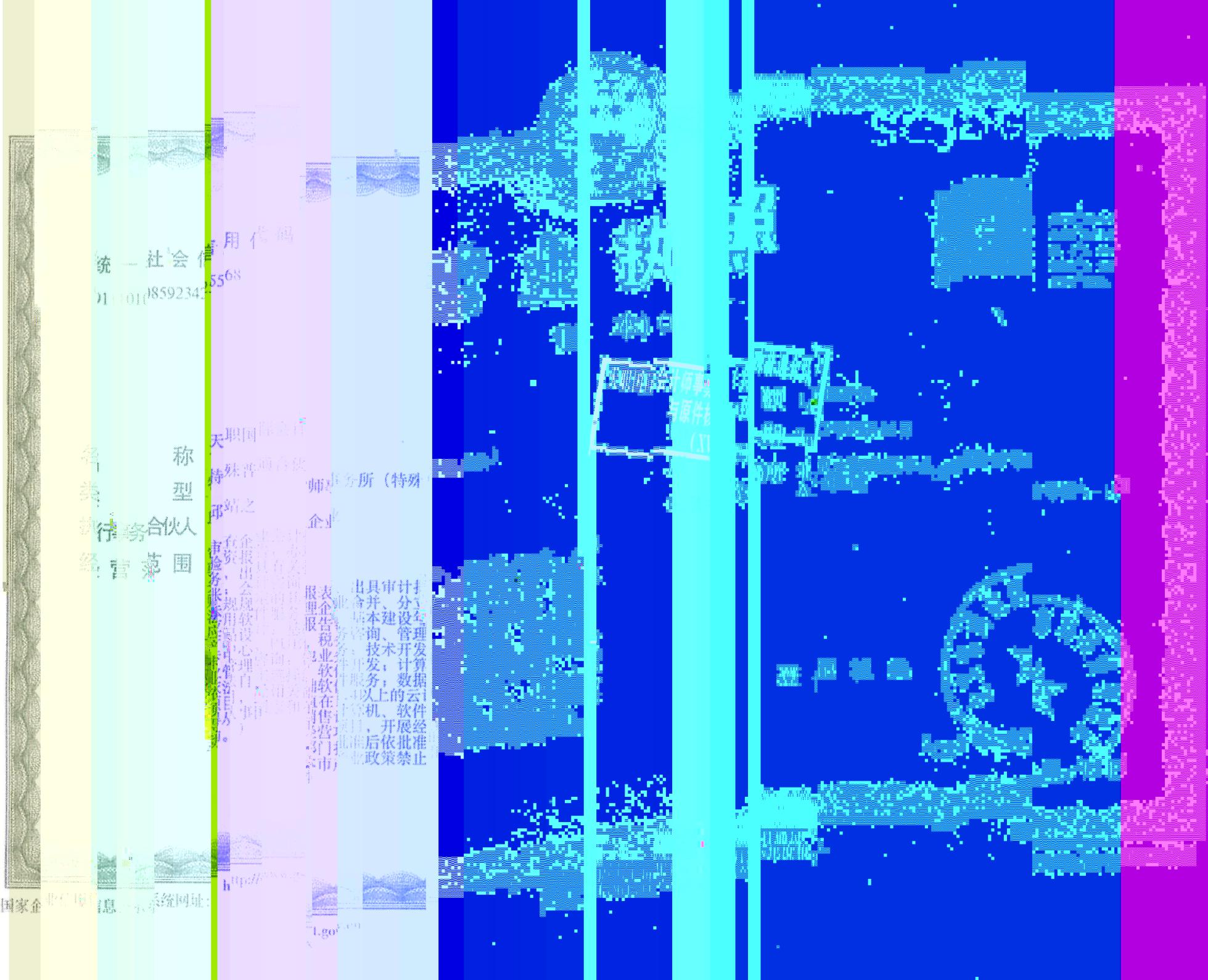
二〇一〇年八月三日

中天国际会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:





序号: 000179

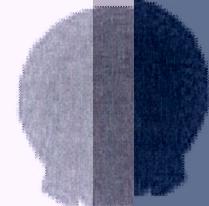
## 说明

1. 本会计师事务所执业证书是证明持证人经财政部和省、自治区、直辖市财政厅(局)批准, 在中国境内会计师事务所执业的凭证。
2. 本会计师事务所执业证书记载事项发生变动的, 应当向财政部或省、自治区、直辖市财政厅(局)申请换发。
3. 本会计师事务所执业证书不得伪造、涂改、出借。



发证机关  
二〇一九年七月二十九日

中华人民共和国财政部



## 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:

北京市海淀区车公庄  
西里A-5区域

组织形式:  
执业证书编号:  
批准执业文号:  
批准执业日期:

特殊普通合

11010159

京财会许可[2011]0122

2011年1月14日

年 度:

Annual Re-

新 书

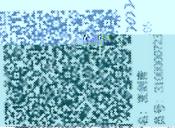
Renewal

证书编号:  
No. of certificate  
执 持 人 姓 名:  
Authorized Name  
复 试 日 期:  
Date of Inspection

310000027234  
王宇雷  
CPAs  
24/03/2018  
2018 年 3 月  
2018 年 3 月 25 日

年 度 检 查 登 记  
Annual Renewal Registration

本 证 书 仅 检 查 合 格、 预 期 下 一 年  
This certificate is valid for another year  
this renewal



年 3 月 25 日

年 度 检 查  
Annual Re-

新 书

Renewal

证书编号:  
No. of certificate  
执 持 人 姓 名:  
Authorized Name  
复 试 日 期:  
Date of Inspection

310000027234  
王宇雷  
CPAs  
24/03/2018  
2018 年 3 月  
2018 年 3 月 25 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)

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: No. of Certificate	110101501037		验证码: 110101501037
批准注册协会:	北京市注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs		
发证日期: Date of Issuance	年 <input type="text"/> 月 <input type="text"/> 日 Year <input type="text"/> Month <input type="text"/> Day	年 <input type="text"/> 月 <input type="text"/> 日 Year <input type="text"/> Month <input type="text"/> Day	年 <input type="text"/> 月 <input type="text"/> 日 Year <input type="text"/> Month <input type="text"/> Day
注:此证书由北京立信永华会计师事务所有限公司提供,并经北京市注册会计师协会审核批准。本证书在有效期内,持证人可以使用。			