

广东奥普特科技股份有限公司

内部控制审计报告

天职业字[2024]22731-2号

目 录

内部控制审计报告——1

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验
报告编号：京2400030D78



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。



内部控制审计报告（续）

天职业字[2024]22731-2号

[此页无正文]

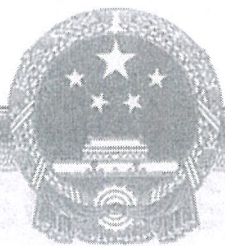


中国注册会计师：



中国注册会计师：





统一社会信用代码

911101085923425568

营业执照

(副本) (15-1)



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

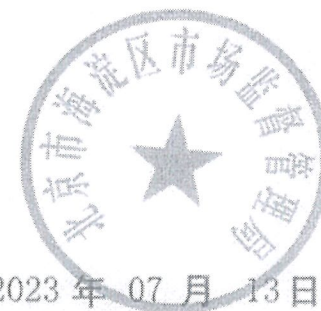
与原件核对一致
(XV)

出资额 14840万元

成立日期 2012年03月05日

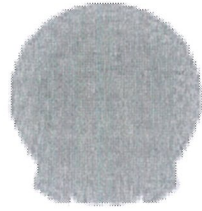
主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

登记机关



2023年07月13日

证书序号: 0000175



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:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

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号

批准执业日期:

2011年11月14日

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门核准, 准予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发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、篡改、出借、转让。

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XV)

会计师事务所执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 北京市财政局

二〇一八 七 二十六
年 月 日

中华人民共和国财政部制

莫剑青



中华人民共和国 注册会计师证书

The People's Republic of China
Certificate of Certified Public Accountant

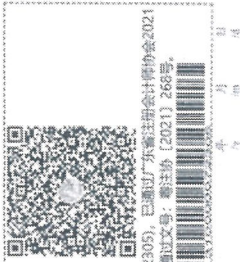


姓名	莫剑青
Full name	莫剑青
性别	男
Sex	男
出生日期	1980-07-17
Date of birth	1980-07-17
工作单位	天职国际会计师事务所
Working address	天津新道街107号1157号
身份证号码	430107198007181818
Identity card No.	430107198007181818

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XV)

年度检验登记

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



莫剑青(310000072305)，已通过广东注册会计师协会2021
年任职资格审查。通过文号：粤注协【2021】268号。

证书编号：
No. of Certificate
310000072305

批准注册单位：
Authorized Institute of CPAs
广东福注排会计师事务所

发证日期：
Date of Issuance
2023年07月08日

2023年6月颁发

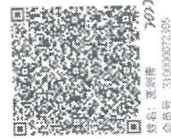
年度检验登记

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

年 月 日

谢培文



中华人民共和国
注册会计师证书

The People's Republic of China
Certificate of Certified Public Accountant



姓名	谢培文
Full name	谢培文
性别	男
Sex	男
出生日期	1990-01-22
Birth date	1990-01-22
工作单位	广东注册会计师事务所
Unit	广东注册会计师事务所
证书编号	45010309001221537
Card No.	45010309001221537

年检合格
（特别通知）
会计师事务所
与原会计师事务所
核对一致
(XV)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
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: 2022 年 02 月 21 日
Date of Issuance



谢培文 110101501037

年 月 日
/ /