

宜右與並時利其明於右陽

商書卷之六

商書卷之六

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)

于职业

附件



中国注册会计师:



二〇二四年四月二十九日

中国注册会计师:



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：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A-53市海淀区车公庄西大街19号68号楼A-1和A-2

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

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
与原件核对一致
(XV)

证书序号：00000000

说明

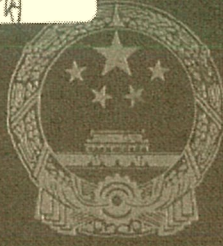
1. 《会计师事务所执业证书》竞证期持有者，应当于执行注册会计师法规定的业务时，携带该证书，并向财政部门申请换发。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变更的，应当及时向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、变造、出借、转让。

北京市财政局
发证机关：

二〇一八年七月

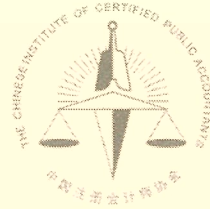
中华人民共和国财政部

袁剑青



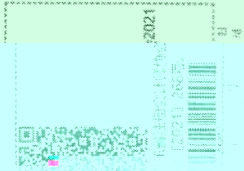
中华人民共和国
注册会计师证书

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



姓名	袁剑青
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1990-07-19
Date of birth	
工作单位	天职国际会计师事务所
Working unit	
身份证号	430101199007191611
Identity card No.	

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 Certif
批准日期
Authorized
发证日期
Date of Issu

年度
Annual
本证书
This cert
this renc

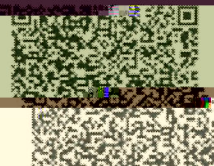
（五）
（六）
（七）
（八）
（九）
（十）
（十一）
（十二）
（十三）
（十四）
（十五）
（十六）
（十七）
（十八）
（十九）
（二十）
（二十一）
（二十二）
（二十三）
（二十四）
（二十五）
（二十六）
（二十七）
（二十八）
（二十九）
（三十）
（三十一）
（三十二）
（三十三）
（三十四）
（三十五）
（三十六）
（三十七）
（三十八）
（三十九）
（四十）
（四十一）
（四十二）
（四十三）
（四十四）
（四十五）
（四十六）
（四十七）
（四十八）
（四十九）
（五十）
（五十一）
（五十二）
（五十三）
（五十四）
（五十五）
（五十六）
（五十七）
（五十八）
（五十九）
（六十）
（六十一）
（六十二）
（六十三）
（六十四）
（六十五）
（六十六）
（六十七）
（六十八）
（六十九）
（七十）
（七十一）
（七十二）
（七十三）
（七十四）
（七十五）
（七十六）
（七十七）
（七十八）
（七十九）
（八十）
（八十一）
（八十二）
（八十三）
（八十四）
（八十五）
（八十六）
（八十七）
（八十八）
（八十九）
（九十）
（九十一）
（九十二）
（九十三）
（九十四）
（九十五）
（九十六）
（九十七）
（九十八）
（九十九）
（一百）

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 年 月 日



验证码 110101501037