

# 深圳市奥拓电子股份有限公司

## 内部控制审计报告

中喜特审2024T00285号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net

# 目 录

| 内 容               | 页 次 |
|-------------------|-----|
| 一、内部控制审计报告        | 1-2 |
| 二、会计师事务所营业执照及资质证书 |     |



## 内部控制审计报告

中喜特审2024T00285号

深圳市奥拓电子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，我们审计了深圳市奥拓电子股份有限公司（以下简称“奥拓电子公司”）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》以及《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拓电子公司董事会的责任。

### 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。



# 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL  
PARTNERSHIP)

---

## 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，奥拓电子公司于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。

中喜会计师事务所（特殊普通合  
伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

谢 翠

中国注册会计师：

张 丽

中国·北京

二〇二四年四月二十五日