

关于杭州奥拓机电股份有限公司

2023 年度审计报告保留意见

所涉及事项的重大影响消除情况的审核报告



北京澄宇会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING CHENGYU CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 16 号聚杰金融大厦 12 楼

邮编：100073

电话：(010) 63357658

传真：(010) 63357658



北京澄宇会计师事务所（特殊普通合伙）

BEIJING CHENGYU CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路16号聚杰金融大厦12楼
12/F, JUJIE FINANCIAL BUILDING, 16 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China
电话（tel）：（010）63357658 传真（fax）：（010）63357658

关于杭州奥拓机电股份有限公司 2023 年度审计报告保留意见 所涉及事项的重大影响消除情况的审核报告

澄字报字(2025)第 0010 号

全国中小企业股份转让系统有限责任公司：

我们接受委托，审核了后附的杭州奥拓机电股份有限公司（以下简称奥拓机电公司）编制的《杭州奥拓机电股份有限公司关于 2023 年度审计报告保留意见所涉及事项的重大影响消除情况的专项说明》（以下简称“影响消除情况说明”）。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司的要求，奥拓机电公司编制了本审核报告所附的影响消除情况说明。编制和对外披露影响消除情况说明，并确保其真实性、合法性及完整性是奥拓机电公司的责任。我们的责任是在执行审核程序的基础上，对影响消除情况说明发表审核意见。

我们认为，奥拓机电公司 2023 年度审计报告保留意见所涉及事项对 2024 年年末账面价值的影响已经消除。

为了更好地理解奥拓机电公司 2023 年度审计报告保留意见所涉及事项的重大影响消除情况的事项，本审核报告及所附影响消除情况说明应当与奥拓机电公司 2024 年度审计报告（澄字审字（2025）第 0043 号）及所附财务报表一并阅读。

本审核报告仅作为奥拓机电公司 2024 年年度报告相关披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：杭州奥拓机电股份有限公司关于 2023 年度审计报告保留意见所涉及事项的重大影响消除情况的专项说明

北京澄宇会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国 · 北京

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：



二〇二五年四月二十五日

关于杭州奥拓机电股份有限公司
2023 年度审计报告保留意见
所涉及事项的重大影响消除情况的专项说明

尤尼泰振青会计事务所（特殊普通合伙）于 2024 年 04 月 30 日对杭州奥拓机电股份有限公司（以下简称“奥拓机电公司”）2023 年度财务报表出具了保留意见的审计报告（尤振审字[2024]第 0322 号）奥拓机电公司董事会现就 2023 年度审计报告中保留意见所涉及事项的影响消除情况进行说明如下：

一、2023 年度审计报告中保留意见的内容

截至 2023 年 12 月 31 日，奥拓机电公司账面原材料金额为 10,730,262.39 元，其中大部分已用于项目，奥拓机电公司未将其计入相关工程项目的履约成本。截至报告日，奥拓机电公司尚未提供有关材料的清理资料，我们无法实施有效的审计程序，以对原材料获取充分、适当的审计证据，

二、2023 年度审计报告保留意见事项影响消除情况

2024 年公司对于存货成本结转实现了规范运行，具体如下：

1、做好库存数量控制与管理，提升出入库效率，并做到按生产需要、按项目需要，精益准时发料；协助销售做好成品最优库存管理，确保发货的及时性；健全盘点制度，为生产、采购及销售部门做出正确的决策提供数据依据。

2、公司通过盘点数量核对，确保实际盘点数据与系统运行一致，与账面记录一致；

3、公司及时更新项目台账，确保项目进度；

4、公司通过材料领用与材料出库及账面成本结转，确保相关工程项目的履约成本核算准确。

5、公司通过业务数据梳理调整账务，确保账实一致。

综上，本公司董事会认为，2023 年度审计报告中保留意见所涉及事项影响已消除。

杭州奥拓机电股份有限公司董事会

2025 年 4 月 25 日

