

## 目 录

一、内部控制审计报告.....	第 1—2 页
二、附件.....	第 3—6 页
（一）本所营业执照复印件.....	第 3 页
（二）本所执业证书复印件.....	第 4 页
（三）本所签字注册会计师执业证书.....	第 5—6 页

# 内部控制审计报告

天健审〔2026〕2-384号

欧克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，我们审计了欧克科技股份有限公司（以下简称欧克科技公司）2025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，并评价其有效性是欧克科技公司董事会的责任。

## 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。

## 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，欧克科技公司于2025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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二六年四月二十七日



国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

本复印件仅供欧克科技股份有限公司天健审(2026)2-384号报告后附之用, 证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营, 他用无效且不得擅自外传。



## 会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：钟建国

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0019886

### 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，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、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



2024年12月20日

中华人民共和国财政部制

本复印件仅供欧克科技股份有限公司天健审（2026）2-384号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有合法执业资质，他用无效且不得擅自外传。

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
   
 中国注册会计师协会

---

姓名: **黄源源**

性别: **女**

出生日期: **1975-05-12**

工作单位: **湖南开元有限责任会计师事务所**

身份证号码: **110108750512316**

年度检验登记 2017-2018  
 Annual Renewal Registration  
 有效期限自 2017年12月31日 至 2018年12月31日

中国注册会计师协会  
 执业专用章

中国注册会计师协会  
 执业专用章

中国注册会计师协会  
 执业专用章

证书编号: **430105020051**

批准注册协会: **湖南开元有限责任会计师事务所**

发证日期: **2017年11月28日**

发证地点: **湖南开元**

2017年11月28日

同德词: 不解会计师事务所(湖南开元)

一、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

二、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

三、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

四、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

五、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

六、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

七、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

八、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

九、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

十、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

十一、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

十二、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

十三、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

十四、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

十五、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

十六、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

十七、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

十八、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

十九、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

二十、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

二十一、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

二十二、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

二十三、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

二十四、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

二十五、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

二十六、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

二十七、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

二十八、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

二十九、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

三十、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

三十一、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

三十二、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

三十三、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

三十四、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

三十五、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

三十六、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

三十七、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

三十八、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

三十九、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

四十、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

四十一、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

四十二、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

四十三、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

四十四、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

四十五、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

四十六、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

四十七、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

四十八、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

四十九、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

五十、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

五十一、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

五十二、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

五十三、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

五十四、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

五十五、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

五十六、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

五十七、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

五十八、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

五十九、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

六十、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

六十一、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

六十二、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

六十三、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

六十四、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

六十五、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

六十六、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

六十七、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

六十八、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

六十九、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

七十、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

七十一、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

七十二、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

七十三、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

七十四、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

七十五、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

七十六、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

七十七、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

七十八、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

七十九、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

八十、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

八十一、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

八十二、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

八十三、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

八十四、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

八十五、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

八十六、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

八十七、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

八十八、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

八十九、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

九十、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

九十一、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

九十二、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

九十三、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

九十四、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

九十五、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

九十六、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

九十七、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

九十八、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

九十九、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

一百、注册会计师执业准则: 注册会计师执业准则包括:

本复印件仅供欧克科技股份有限公司天健审(2026)2-384号报告后附之用,证明黄源源是中国注册会计师,他用无效且不得擅自外传。



	姓名	湛丹
	Full name	
	性别	女
	Sex	
	出生日期	1982-01-29
	Date of birth	
	工作单位	湖南中信嘉新有限责任会计师事务所
Working unit		
身份证号码	430203198201290267	
Identity card No.		



	证书编号:	430200050098
	No. of Certificate	
	执业注册协会:	湖南省注册会计师协会
	Address of Institute of CPAs	
发证日期:	2009年06月17日	
Date of Issue		

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转入  
Agree to be transferred to

大信会计师事务所有限公司  
湖南开元分所  
430110201201已依法注销  
CPA 转所专用章

2011年12月12日

同意转入  
Agree to be transferred to

大信会计师事务所(普通合伙)湖南分所  
普通合伙  
CPA 转入协会盖章  
Stamp of the transferee Institute of CPAs

2011年12月12日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转入  
Agree to be transferred to

湖南中信嘉新有限责任会计师事务所  
CPA 转所专用章

2010年7月12日

同意转入  
Agree to be transferred to

大信会计师事务所有限公司  
普通合伙  
CPA 转入协会盖章  
Stamp of the transferee Institute of CPAs

2010年7月12日

本复印件仅供欧克科技股份有限公司天健审（2026）2-384号报告后附之用，证明湛丹是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。