

广东奥普特科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况
专项说明
天职业字[2024]22731-3号

目 录

全 体 附 件

5



广东奥普特科技股份有限公司董事会：

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”）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。并于2024年4月29日签署了天职业字[2024]22731号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》和证券交易所相关文件要求，奥普特编制了后附的2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表、汇总表及其附件是奥普特董事会的责任。注册会计师的责任是对奥普特董事会编制的汇总表及其附件提供合理保证。注册会计师按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计程序，获取了充分、适当的审计证据，以对汇总表及其附件是否在所有重大方面按照《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》和证券交易所相关文件的要求编制提供合理保证。注册会计师在审计过程中，注意到奥普特编制的汇总表及其附件与奥普特财务报表存在差异，注册会计师按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计程序，获取了充分、适当的审计证据，以对汇总表及其附件是否在所有重大方面按照《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》和证券交易所相关文件的要求编制提供合理保证。注册会计师在审计过程中，注意到奥普特编制的汇总表及其附件与奥普特财务报表存在差异，注册会计师按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计程序，获取了充分、适当的审计证据，以对汇总表及其附件是否在所有重大方面按照《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》和证券交易所相关文件的要求编制提供合理保证。



天源会计师事务所

天源会计师事务所

天源会计师事务所

天源会计师事务所





营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与陈伟强、袁江
出资 149.40万元

成立日期 2023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

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

主要人员 邱峰之

经营范围
具有企业会计报表、审计报告、纳税申报表、会计账簿、审计报告、财务分析报告、内部控制制度、税务筹划、资产评估、法律咨询服务、企业管理咨询、软件开发、系统集成、云计算、大数据、人工智能、区块链、物联网、信息技术服务等。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

2023年07月13日

证书序号 03000175

说明

1. 注册会计师执业证书《注册会计师有人部注册部门执业证书》, 准予执行注册会计师执业证书注册事项。
2. 《会计师事务所执业证书》, 注册事项(执业证书)应当同时向部门申请注册。
3. 《会计师事务所执业证书》, 注册事项(执业证书)应当同时向部门申请注册。

特此说明。

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(IV)

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)

所属之

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

名称:

主要负责人:

注册会计师:

经营场所:

特殊普通合伙

11010150

京财委许可[2011]0100号

2011年11月14日

组织形式:

执业证书编号:

批准执业文号:

批准执业日期:

北京市财政局

发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部

夏幼青



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: 夏幼青
性别: 男
出生日期: 1987-11-11
身份证号: 310105198711111111
工作单位: 上海立信会计师事务所(普通合伙)
执业类别: 注册会计师
执业证书编号: 31010500100000000000000000000000

天利国新会计师事务所(普通合伙)
与原件核对一致
(XV)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，请妥善保管。
This certificate is valid for number post after the renewal.



注册证号: 31010500100000000000000000000000
身份证号: 310105198711111111

姓名: 夏幼青
性别: 男
出生日期: 1987-11-11
身份证号: 310105198711111111
工作单位: 上海立信会计师事务所(普通合伙)
执业类别: 注册会计师
执业证书编号: 31010500100000000000000000000000

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，请妥善保管。
This certificate is valid for number post after the renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，请妥善保管。
This certificate is valid for number post after the renewal.



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
性别: 男
出生日期: 1970-01-01
身份证号: 440106197001010011
工作单位: 广东证监局
执业机构: 广东证监局



年 月 日 年检合格
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



证书编号: 110001301021
No. of Certificate

批准注册协会: 广东证监局
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022年12月22日
Date of Issuance

年 月 日
Year Month Day