



2009 9 30

2009 010422

Ascenda Certified Public Accountants

## 内部控制鉴证报告

天健光华审(2009)专字第010422号

珠海欧比特控制工程股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审核了后附的珠海欧比特控制工程股份有限公司(以下简称欧比特公司)董事会于2009年9月30日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。

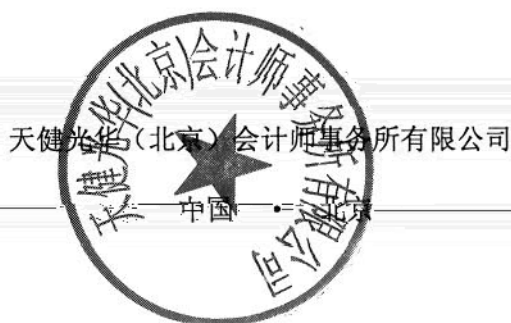
按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范(试行)》以及其他控制标准建立健全内部控制制度并保持其有效性是欧比特公司的责任。

我们的责任是对欧比特公司与财务报表相关的内部控制的有效性发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作,以对内部控制制度完整性、合理性及与财务报表编制相关的内部控制的有效性发表意见。

情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或降低对控制政策和程序遵循的程度,根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

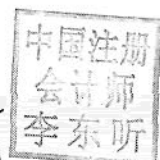
我们认为,欧比特公司按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范(试行)》以及其他控制标准于截至2009年9月30日止在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制。

本报告仅供欧比特公司本次申请公开发行股票之目的使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为欧比特公司申请公开发行股票所必备的文件,随其他申报材料一起上报。



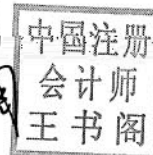
中国注册会计师

李东昕



中国注册会计师

王书阁



报告日期: 2009年11月6日

[ 2000] 038

100 150 2000 3 20

004307

80

2000 YA022

2001 3 2

2001 71

3430

1690

1170

65%

2002

2003

2001 14

Y2001 1161

2002

2003

2004 5 31

2004 8 3

2004

0697

2004 0737

2004 8 3

1790

2007 7 31

2007 5

2007 610

8. 43%

486. 48

4270

2276. 48

2007

B 2040

2007	8	30			2007	718
				17.42%		
		3%				
2007	10	23			2007	918
			5.00%			
			1060.336			46.58%
		419.33		18.42%		100.62
		4.42%			50.31	2.21%
			50.31			2.21%
		85.15		3.74%		396.6
		17.42%			113.824	
5.00%		2007	11	6		
2007	11	10			2007	10
					31	
		91,583,839.54		7500		
2008	1	22			2008	9
			7500			7500
		3493.35		46.58%		
1381.50				18.42%		331.50
4.42%					165.75	2.21%
			165.75			2.21%
		280.50		3.74%		
1306.65				17.42%		375.00
		5.00%				
		2008	GF	010009		

2008 3 26  
440400400002663

1

YAN JUN

2009 4 25

2008

171.49

319.20

75

139.60

2009 5 26

2009 0009

2009 6 5

SoC

1

SoC

2

3

1

SoC

SoC

2

EMBC

EIPC

EMBC EIPC

1

2

3

4

1

2

3

4

5

6

1

2

1

2

3

4

5

A

B

C

3

1

2

3

4

4

1



2

1

2

3

a)

1

2

3

1

2

1

2

3

#### (4) 资产接触与记录使用

公司根据不同的资产，建立了从资产购买、使用、接触、保管等日常管理制度。对货币、有价证券等易变现资产，采用安全存放、专人保管等防护措施，并且定期进行检查清点，做到账表、账实一致。

#### 四、公司董事会对内部控制制度完整性、合理性及有效性的评价

公司董事会认为：公司制订的各项内部控制制度完整、合理、有效，执行情况良好。

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作规则》等重大规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和工作程序。股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效。公司制订的内部管理与控制制度以公司的基本管理制度为基础，涵盖了财务预算、生产计划、物资采购、产品销售、对外投资、人事管理、内部审计等整个生产经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

公司在内部控制建立过程中，充分考虑了行业的特点和公司多年管理经验，保证了内部控制制度符合公司生产经营的需要，对经营风险起到了有效的控制作用。

公司制订内部控制制度以来，各项制度均得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展起到了积极有效的作用。

司董事会

白

珠海欧比特控制工程股份有限公司

2009年11月6