



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）  
China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

# 审计报告

## AUDIT REPORT

奥瑞德光电股份有限公司  
内部控制审计报告

中国·北京  
BEIJING CHINA



# 内部控制审计报告

中审亚太审字【2026】003563号

奥瑞德光电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，我们审计了奥瑞德光电股份有限公司（以下简称“奥瑞德公司”）2025年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

## 一、奥瑞德公司对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《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瑞德公司董事会的责任。

## 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，奥瑞德公司于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。



(此页无正文, 为奥瑞德光电股份有限公司《内部控制审计报告》(中审亚太审字(2026)003563号)之签署页)



中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师: 孙有航



中国注册会计师: 马桂



中国·北京

二〇二六年四月十五日





# 营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码

91110108061301173Y

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



名称 中审亚太会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 王增明

经营范围

出资额 3690万元

成立日期 2013年01月18日

经营场所 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦202206



2026年02月24日

登记



# 会计师事务所 执业证书



名称：中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：王增明

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010170

批准执业文号：京财会许可[2012]0084号

批准执业日期：2012年09月28日

证书序号：0014490

## 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：

北京市财政局

二〇一二年十二月四日

中华人民共和国财政部制



姓名 孙有航

Full name 孙有航

性别 男

Sex 男

出生日期 1980-07-18

Date of birth 1980-07-18

工作单位 信永中和会计师事务所有限责任公司

Working unit 信永中和会计师事务所

身份证号码 西安分所

Identity card No. 610113198007182159



姓名: 孙有航

证书编号: 110001570458

### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:  
No. of Certificate

110001570458

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

陕西省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

二〇一一年六月十三日



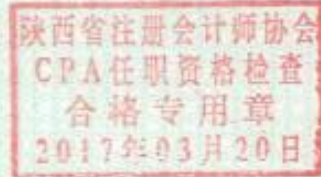
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



年 月 日  
/ /



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



2022年 8月 10日  
/ /

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.




孙有航 110001570458

月 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

同意调出   
Agree the holder to be transferred from

 事务所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2012年 12月 3日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d

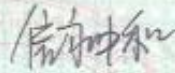
10

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

 事务所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2018年 12月 17日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d



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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

 事务所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2011年 12月 6日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

 事务所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2011年 12月 14日  
/y /m /d

12

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让，涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名 马桂

Full name 马桂

性别 女

Sex 女

出生日期 1987-06-16

Date of birth 1987-06-16

工作单位 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)陕西分所

Work unit 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)陕西分所

身份证号码 732198706164623

Identity card No. 732198706164623



### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110101700161  
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 03 月 29 日  
Date of Issuance

马桂 110101700161

年 月 日  
/y /m /d