

长春奥普光电技术股份有限公司

内部控制审计报告

德皓内字[2026]00000060号

北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)

Beijing Dehao International Certified Public Accountants (Limited Liability Partnership)

长春奥普光电技术股份有限公司

内部控制审计报告

(截止 2025 年 12 月 31 日)

目 录

页 次

一、 内部控制审计报告

1-2

内部控制审计报告

德皓内字[2026]00000060 号

长春奥普光电技术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，我们审计了长春奥普光电技术股份有限公司（以下简称奥普光电）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》、《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，并评价其有效性是企业董事会的责任。

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，奥普光电于 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。

北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

赵幻彤

中国·北京

中国注册会计师：

张丹

二〇二六年四月二十日



营业执照

统一社会信用代码

911101016828529982



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。

(副本)(1-1)



名称 北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 赵焕琪、李文智

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本、出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务、出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、企业管理咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；下期出资时间为2028年11月01日；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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 4500万元

成立日期 2008年12月08日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街31号5层519A



本证仅用于业务报告专用，复印无效。

2026年01月22日



会计师事务所

执业证书



名称：北京德众国际会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：赵焕琪
 主任会计师：
 经营场所：北京市丰台区西翠路首汇广场10号楼
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11010041
 批准执业文号：京财会许可[2022]0195号
 批准执业日期：2022年8月4日

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

2026年2月10日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告专用，复印无效。





姓名 赵幻影
Full name _____
性别 女
Sex _____
出生日期 1966-10-11
Date of birth _____
工作单位 中准会计师事务所(特殊普通合伙)吉林分所
Working unit _____
身份证号码 220104198610112228
Identity card No. _____



姓名: 赵幻影
证书编号: 110001704724

年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书经检验合格
This certificate is valid for
this renewal.

吉林省注册会计师协会
2019年度任职资格审查合格

吉林省注册会计师协会
2018年度任职资格审查合格

吉林省注册会计师协会
2017年度任职资格审查合格

证书编号: 110001704724
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 吉林省注册会计师协会

发证日期: 2016 年 04 月 28 日
Date of Issuance

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
y m d

11010210138258

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

年 月 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

11

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.

吉林省注册会计师协会
2020年度任职资格审查合格
吉林省注册会计师协会
2021年度任职资格审查合格

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

年 月 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





姓名 张丹
Full name 张丹
性别 女
Sex 女
出生日期 1979-08-22
Date of birth 1979-08-22
工作单位 中准会计师事务所(特殊普通合伙)吉林分所
Working unit 中准会计师事务所(特殊普通合伙)吉林分所
身份证号码 220125197908224246
Identity card No. 220125197908224246

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

吉林省注册会计师协会
吉林省注册会计师协会
2015年度任职资格检查合格
吉林省注册会计师协会
2014年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会
2013年度任职资格检查合格

证书编号: 220100680008
No. of Certificate 220100680008

批准注册协会: 吉林省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs 吉林省注册会计师协会
发证日期: 2008 年 07 月 21 日
Date of Issuance 2008 年 07 月 21 日



姓名: 张丹
证书编号: 220100680008

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

吉林省注册会计师协会
2020年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会
2021年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会
2022年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会
2023年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会
2024年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会
2025年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会
2026年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会
2027年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会
2028年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会
2029年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会
2030年度任职资格检查合格

注意事项

- 注册会计师执行业务, 必要时应向委托方出示本证书。
- 本证书只限于本人使用, 不得转让、出借、涂改、伪造。
- 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。
- 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

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- 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.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

吉林省注册会计师协会
2019年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会
2020年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会
2021年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会
2022年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会
2023年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会
2024年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会
2025年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会
2026年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会
2027年度任职资格检查合格

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

本所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the Institute of CPAs
2024年12月17日
月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

本所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the Institute of CPAs
2024年12月17日
月 日

