

吉林奥来德光电材料股份有限公司
二〇二四年度
内部控制审计报告

北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）



北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）

BEIJINGZHONGMINGGUOCHENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市东城建国门内大街 18 号恒基中心 1 座 910 邮编：100005

电话：(010) 53396165

内部控制审计报告

中名国成内控审计字 (2025) 第 0002 号

吉林奥来德光电材料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，
我们审计了吉林奥来德光电材料股份有限公司（以下简称奥来德公司）2024
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
性是奥来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，奥来德公司按照《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。



中国·北京

二〇二五年十二月十日

证书序号: 0022631

说 明

- 《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。
- 《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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 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

2024年12月13日

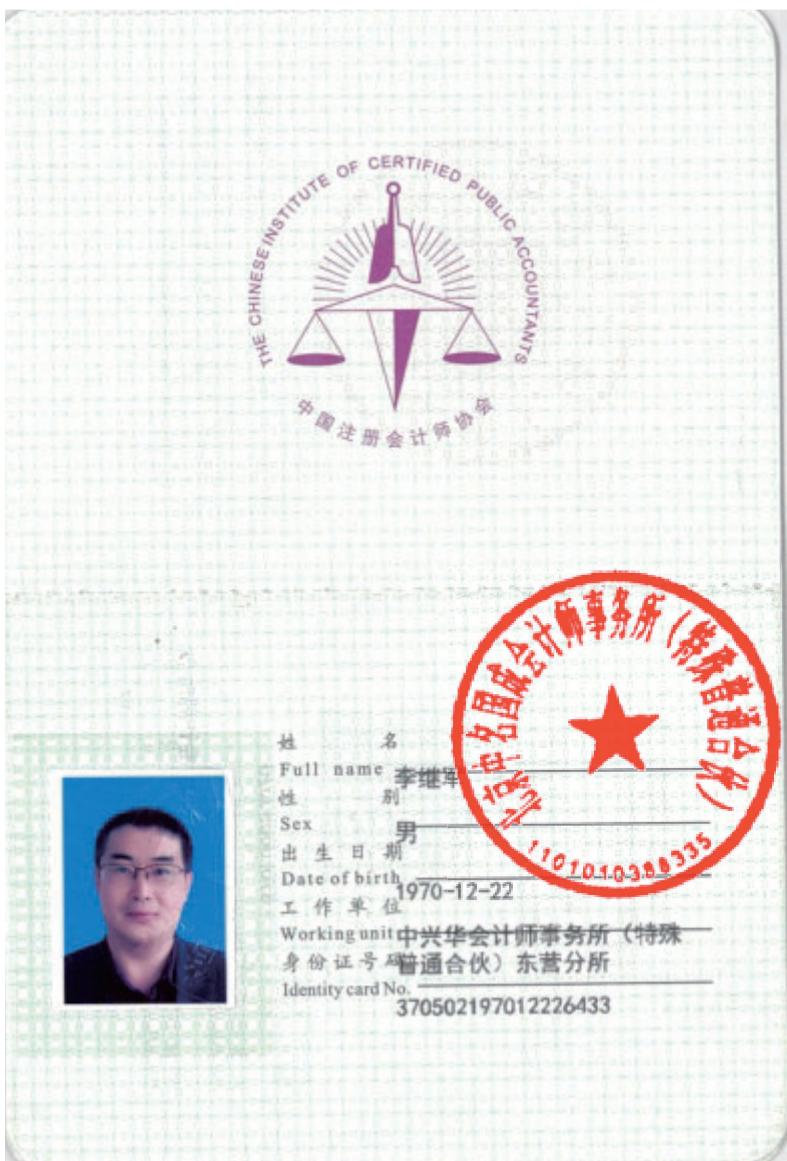


会 计 师 事 务 所



名称: 北京国成会计事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 郑鲁光
主任会计师:
经营场所: 北京市东城区建国门内大街118号办公楼一座9层910单元

组织形式: 特殊普通合伙
执业证书编号: 11010375
批准执业文号: 京财会许可[2021]0132号
批准执业日期: 2021年1月25日

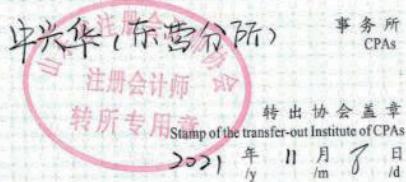




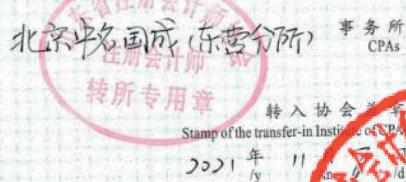
		姓 名 吴其江 性 别 男 出 生 日 1964-11-25 工 作 单 位 中兴华会计师事务所(特殊 身份证号 码 370102196111250535 Identity card No. 370102196111250535	
<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration 2021年</p> <p>本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p>			
证书编号： No. of Certificate 110001670401		批准注册协会： Authorized Institute of CPAs 山东省注册会计师协会	
发证日期： Date of Issuance 2020 12 28		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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注意 事项

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