

**关于湖北五方光电股份有限公司
内部控制的鉴证报告**

目 录

一、内部控制的鉴证报告.....	第 1—2 页
二、2020 年度内部控制自我评价报告.....	第 3—8 页

关于湖北五方光电股份有限公司 内部控制的鉴证报告

天健审〔2021〕3-117号

湖北五方光电股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的湖北五方光电股份有限公司(以下简称五方光电公司)管理层按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》及相关规定对2020年12月31日财务报告内部控制有效性作出的认定。

一、重大固有限制的说明

内部控制具有固有限制,存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或降低对控制政策、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。

二、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供五方光电公司披露2020年度报告时使用,不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为五方光电公司2020年度报告的必备文件,随同其他材料一起报送并对外披露。

三、管理层的责任

五方光电公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性,同时按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》及相关规定对2020年12月31日内部控制有效性作出认定,并对上述认定负责。

四、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对财务报告内部控制有效性发表鉴证意见。

五、工作概述

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。上述规定要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

六、鉴证结论

我们认为，五方光电公司按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》及相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。



中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

二〇二一年三月二十四日



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

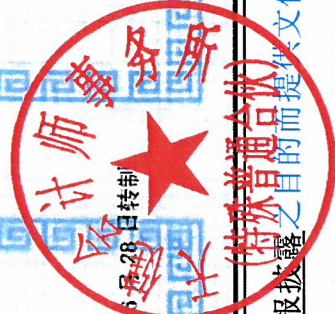
经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浦财会（2011）25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年5月28日改制



证书序号：0007666

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》。

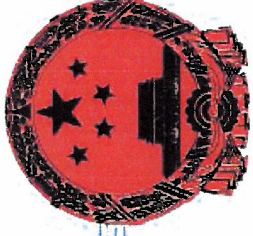
发证机关：



2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

仅为关于湖北五方光电股份有限公司2020年年报披露之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



证书序号: 000390

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天健会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先



证书号: 44

发证时间: 2020年11月8日

证书有效期至: 二〇二一年十一月八日

仅为关于湖北五方光电股份有限公司 2020 年年报披露之目的而提供文件的复印件(原件与复印件一致), 仅用于说明 天健会计师事务所(特殊普通合伙) 具有证券期货相关业务执业资质 未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



营业执照

(副本)

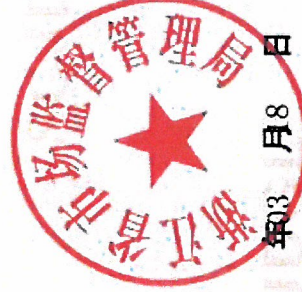
扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
 成立日期 2011年07月18日
 类型 特殊普通合伙企业
 合伙期限 2011年07月18日至长期
 执行事务合伙人 胡少先
 主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围
 审计企业会计报表、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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(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)



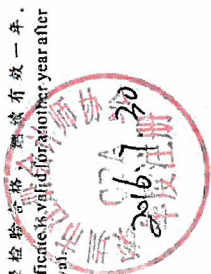
登记机关

2021年03月08日
 仅为关于湖北五方光电股份有限公司2020年年报披露提供文件的复印件(原件与复印件一致), 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法营业, 未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。
<http://www.gsxt.gov.cn>
 国家市场监督管理总局监制

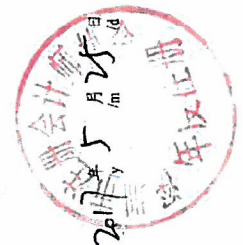
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



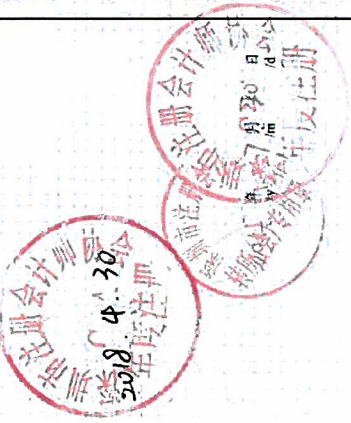
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

有效一年。
1 year after



张骥
330000010124
深圳市注册会计师协会

年 月 日

仅为关于湖北五方光电股份有限公司 2020 年年报披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明张骥是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

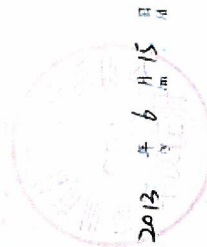


姓名: 张骥
性别: 男
出生日期: 1972-12-21
工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
身份证号码: 422425197212211039

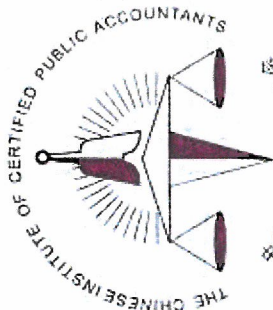


年度检验登记
Annual Renewal Registration

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: 330000010124
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
发证日期: 2012年11月27日



姓名	孟娜
Full name	孟娜
性别	女
Sex	1989-07-09
出生日期	1989-07-09
Date of birth	大健会计师事务所(特殊普通
工作单位	通合伙)深圳分所
Working unit	42120219B9C2091060
身份证号码	
Identity card No.	



仅为关于湖北五方光电股份有限公司 2020 年年报披露之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明孟娜是中国注册会计师 未经本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。

年度检验登记
Annual Renewal Registration



效一年,
year after

证书编号: 330000011298
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 2 月 19 日
Date of Issuance

孟娜
330000011298
深圳市注册会计师协会

年 月 日
/y /m /d