

湖北戈碧迦光电科技股份有限公司
内部控制审计报告
信会师报字[2026]第 ZB10819 号



内部控制审计报告

信会师报字[2026]第 ZB10819 号

湖北戈碧迦光电科技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，我们审计了湖北戈碧迦光电科技股份有限公司（以下简称戈碧迦公司）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，戈碧迦公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2025 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。



中国注册会计师：丁彭凯（项目合伙人）

丁彭凯



中国注册会计师：鲍海波

鲍海波



中国·上海

2026 年 4 月 24 日



证书序号: 0001247



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》。

会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000096

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

上海市

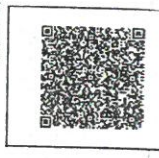
11-1-2011

年度检验登记
Annual Renewal Registration



合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after

年度检验登记
Annual Renewal Registration



姓名：丁彭凯
证书编号：110001530087



姓名 Full name 丁彭凯
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1977-08-05
工作单位 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
身份证号码 Identity card No. 412301770805053

证书编号 No. of Certificate 110001530087
批准注册协会 Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会
发证日期 Date of Issuance 2007年12月29日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



检验合格
Valid
Date after

4

5



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.



姓名：鲍海波
证书编号：310000061491

证书编号：
No. of Certificate 310000061491
批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会
发证日期：
Date of Issuance 2017 年 11 月 17 日

年 月 日



姓名 鲍海波
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1982-12-25
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合
伙)北京分所
Working unit
身份证号码 140202198212254012
Identity card No.