

证券代码：835438

证券简称：戈碧迦

公告编号：2025-041

湖北戈碧迦光电科技股份有限公司

董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《湖北戈碧迦光电科技股份有限公司章程》等规定和要求，董事会审计委员会对公司 2024 年度审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）履行了监督职责，现将董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况汇报如下：

一、会计师事务所的基本情况

（一）基本信息

会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2011 年 1 月 24 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

首席合伙人：朱建弟

2023 年度末合伙人数量：278 人

2023 年度末注册会计师人数：2,533 人

2023 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：693 人

2023 年收入总额（经审计）：500,100 万元

2023 年审计业务收入（经审计）：351,600 万元

2023 年证券业务收入（经审计）：176,500 万元

2023 年上市公司审计客户家数：671 家

（二）聘任会计师事务所履行的程序

2024 年 8 月 9 日，公司召开第五届董事会审计委员会第一次会议，审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意公司拟改聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报告审计机构。表决结果：同意 3 票，反对 0 票，弃权 0 票。

2024 年 8 月 12 日，公司召开第五届董事会第二次会议，审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意公司拟改聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报告审计机构。表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

2024 年 8 月 28 日公司召开 2024 年第五次临时股东大会，审议通过《关于拟续聘会计师事务所的议案》，同意公司拟改聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报告审计机构。

二、2024 年度会计师事务所履职情况

按照《中国注册会计师审计准则》《企业内部控制审计指引》等相关法律法规要求，结合《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求(2022 年修订)》(证监会公告[2022]15 号)、《北京证券交易所股票上市规则(试行)》、《北京证券交易所上市公司持续监管办法(试行)》的有关规定，立信对公司募集资金置换事项进行了专项审核，并出具了专项审核报告。

在执行审计工作的过程中，立信就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、审计重点等与公司管理层进行了沟通，有效地提升了工作的准确性。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会工作规程》等有关规定，审计委员会对立信会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）审计委员会对立信会计师事务所的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查与评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司 2024 年审计工作的要求。

（二）审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行审前沟通，对 2024 年度审计工作的审计范围、审计计划、审计方法、会计师事务所和相关审计人员的独立性问题、重要时间节点等相关事项进行了讨论和沟通。

（三）在审计过程中，审计委员会与会计师进行了充分的沟通和交流，认真听取、审阅与年报审计相关的材料，及时掌握公司年度审计进度、内部控制建设情况和执行情况。

湖北戈碧迦光电科技股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 11 日