

证券代码：835438

证券简称：戈碧迦

公告编号：2025-042

湖北戈碧迦光电科技股份有限公司

2024 年度会计师事务所履职情况评估报告

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。

湖北戈碧迦光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）作为公司的 2024 年度审计机构。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司对立信 2024 年度审计工作的履职情况进行了评估。具体情况如下：

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、公司对立信会计师事务所履职的评估情况

经公司评估和审查后，认为立信具备执行审计工作的独立性，具有从事证券、期货相关业务审计资格，能够满足审计工作的要求；其在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，且专业能力、投资者保护能力及独立性足以胜任，工作中不存在

损害公司整体利益及中小股东权益的行为，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

湖北戈碧迦光电科技股份有限公司

董事会

2025年4月11日