

证券代码：920438

证券简称：戈碧迦

公告编号：2026-042

## 湖北戈碧迦光电科技股份有限公司 2025 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 2025 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 2025 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

2025 年度末合伙人数量：300 人

2025 年度末注册会计师人数：2,523 人

2025 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：802 人

2024 年业务收入总额（经审计）：47.48 亿元

2024 年审计业务收入（经审计）：36.72 亿元

2024 年证券业务收入（经审计）：15.05 亿元

2025 年上市公司审计客户家数：770 家

#### （二）聘任会计师事务所履行的程序

2025年3月25日，公司召开第五届董事会审计委员会第五次会议，审议通过《关于拟续聘会计师事务所的议案》，同意公司拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度财务报告审计机构。表决结果：3票同意，0票反对，0票弃权。

2025年3月28日，公司召开第五届董事会第七次会议，审议通过《关于拟续聘会计师事务所的议案》，同意公司拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度财务报告审计机构。表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

2025年5月9日，公司召开2024年年度股东会，审议通过《关于拟续聘会计师事务所的议案》，同意公司拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度财务报告审计机构。

## 二、2025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》《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2025年度财务报告进行了审计，同时对公司募集资金存放与实际使用情况、内部控制情况、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行了核查并出具了审计报告或专项说明。

立信经审计，认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2025年12月31日的合并及母公司财务状况以及2025年度的合并及母公司经营成果和现金流量；公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。立信出具了标准无保留意见的审计报告。

在执行审计工作的过程中，立信与公司财务部、独立董事及审计委员会成员进行了审前沟通和初审后沟通。审前沟通主要包括公司2025年度审计计划、总体审计策略、审计范围、审计时间安排、人员安排、年报审计要点等相关事项；初审后沟通包括公司2025年度审计基本情况、审定后基本数据、关键审计事项、风险判断及应对措施、总体审计结论等事项，有效提升了工作的效率。

## 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

2026年4月27日