

# 科捷智能科技股份有限公司

## 审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等规定和要求，公司董事会审计委员会对毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“毕马威华振”）在 2025 年度审计工作的履职情况进行监督。具体情况如下：

### 一、2025 年年审会计师事务所基本情况

#### （一）会计师事务所基本情况

毕马威华振会计师事务所于 1992 年 8 月 18 日在北京成立，于 2012 年 7 月 5 日获财政部批准改制为特殊普通合伙的合伙制企业，更名为毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“毕马威华振”），2012 年 7 月 10 日取得工商营业执照，并于 2012 年 8 月 1 日正式运营。

毕马威华振总所位于北京，注册地址为北京市东城区东长安街 1 号东方广场东 2 座办公楼 8 层。

毕马威华振的首席合伙人邹俊，中国国籍，具有中国注册会计师资格。

截至 2025 年 12 月 31 日，毕马威华振有合伙人 247 人，注册会计师 1,412 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 330 人。

毕马威华振 2024 年经审计的业务收入总额超过人民币 41 亿元，其中审计业务收入超过人民币 40 亿元（包括境内法定证券服务业务收入超过人民币 9 亿元，其他证券服务业务收入约人民币 10 亿元，证券服务业务收入共计超过人民币 19 亿元）。

毕马威华振 2024 年上市公司年报审计客户家数为 127 家，上市公司财务报表审计收费总额约为人民币 6.82 亿元。这些上市公司主要行业涉及制造业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，信息传输、软件和信息技术服务业，房地产业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，采矿业，批发和零售业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，科学研究和技术服务业，卫生和社会工作，水利、环境和公共设施管理业，文化、体育和娱乐业以及租赁和商务服务业。毕马威华振 2024 年本公司同行业上市公司审计客户家数为 59 家。

#### （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第二届董事会审计委员会第五次会议、第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第十一次会议及 2025 年第二次临时股东大会审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，同意公司续聘毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务报告审计及内部控制审计机构。

## 二、2025 年会计师事务所履职情况

毕马威华振按照 2025 年度审计业务约定书的规定，遵循中国注册会计师审计准则及其他执业规范，对公司 2025 年度财务报告及其内部控制的有效性进行了审计，同时对公司募集资金存放与实际使用情况、控股股东及其他关联方占用资金情况等进行检查并出具了专项报告。

经审计，毕马威华振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 日的合并及公司财务状况以及 2025 年度的合并及公司经营成果和现金流量；毕马威华振认为公司按照《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。毕马威华振严格遵守国家相关的法律法规和中国注册会计师审计准则》的规定执行了审计工作，客观公允地对公司财务状况发表独立审计意见，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，毕马威华振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、审计风险评估、重点关注领域、关键审计事项、审计意见等与公司进行了沟通。在审计工作期间勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的职业道德准则，按照计划完成了公司委托的各项审计工作。

## 三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的要求，公司审计委员会对本公司 2025 年度的财务报表及内部控制审计机构毕马威华振履行监督职责情况报告如下：

（一）2025 年 7 月 4 日，公司第二届董事会审计委员会第五次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，公司董事会审计委员会已对毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分的了解和审查，审计委员会认为其拥有证券、期货相关业务执业资格，能够满足为公司提供财务报告审计和内部控制审计服务的资质要求。审计委员会同意续聘毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年

度财务报告审计机构及内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）2026年1月30日，公司审计委员会与毕马威华振召开工作沟通会议，就2025年年度审计计划等事项进行了单独沟通。

（三）2026年4月14日，公司审计委员会召开会议，听取了审计师关于公司审计发现、内部控制、独立性确认及审计报告的出具情况等事项的汇报，审议通过了本公司2025年年度报告、2025年度内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

#### **四、总体评价**

公司董事会审计委员会认为毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司2025年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

**科捷智能科技股份有限公司董事会审计委员会**

**2026年4月24日**