

金卡智能集团股份有限公司

关于会计师事务所 2025 年度履职情况的评估报告

金卡智能集团股份有限公司（以下简称“公司”）根据《中华人民共和国公司法》、《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等规定，对中汇会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中汇”）2025年度履职评估情况汇报如下：

一、2025年度会计师事务所基本情况

（一）资质条件

会计师事务所名称：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中汇”）

注册地址：杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

首席合伙人：高峰

2025年度末合伙人数量：117人

2025年度末注册会计师人数：688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：278人

2025年度收入总额（经审计）：100,457万元

2025年度审计业务收入：87,229万元

2025年度证券业务收入：47,291万元

2025年度上市公司审计客户家数：205家

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于2025年4月22日召开第六届董事会审计委员会第二次会议，于2025年4月23日召开第六届董事会第二次会议，于2025年5月15日召开2024年年度股东会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘中汇为公司2025年度审计机构。

二、2025年度年审会计师事务所履职情况

1、年审期间出具报告总体情况

中汇按照中国注册会计师审计准则和其他相关职业规范的要求，对公司



2025 年度财务报表及 2025 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告及内控审计报告，同时对公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况进行核查，并出具了《2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告》。

2、年审期间与管理层的沟通情况

在审计过程中，中汇制定并实施了合理的审计工作方案和工作计划，执行了有效的质量管理措施，并就会计师事务所和审计项目团队成员的独立性、审计范围、人员和时间安排、重要审计发现等事项与公司管理层进行了沟通。

三、公司对会计师事务所履职情况的评估

公司对中汇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和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足本公司审计工作的要求。中汇会计师事务所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 年年度报告审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、准确、完整、清晰、及时，切实地履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及投资者的合法权益。

金卡智能集团股份有限公司

2026年4月23日