

证券代码：835579

证券简称：机科股份

公告编号：2025-046

机科发展科技股份有限公司

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。

机科发展科技股份有限公司（以下简称“公司”）聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）作为公司2024年度财务报告审计机构。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》《公司章程》等规定和要求，公司对信永中和2024年度审计过程中的履职情况进行了评估，具体情况如下：

一、会计师事务所基本情况

（一）基本情况

会计师事务所名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2012年3月2日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

首席合伙人：谭小青先生

2024年度末合伙人数量：259人

2024年度末注册会计师人数：1,780人

2024年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：超过700人

2023年收入总额（经审计）：404,600.00万元

2023年审计业务收入（经审计）：301,500.00万元

2023年证券业务收入（经审计）：99,600.00万元

2023年上市公司审计客户家数：364家

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于2024年11月13日召开第八届董事会审计委员会第四次会议、第八届董事会第五次会议、第八届监事会第五次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，拟改聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度财务报告和内部控制审计机构，该事项于2024年12月3日经公司2024年第四次临时股东大会审议通过。

二、会计师事务所2024年度履职情况

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，结合北京证券交易所发布的《关于做好上市公司2024年年度报告披露相关工作的通知》及公司2024年年报工作安排，信永中和对公司2024年度财务报告进行了审计，同时对公司内部控制情况、募集资金存放与实际使用情况、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行核查并出具了鉴证报告或专项报告。

在执行审计工作的过程中，信永中和就公司审计范围、审计计划、审计方法、审计时间安排、人员安排、风险判断及应对措施、关键审计事项等事项与公司管理层进行了沟通。

三、总体评价

经公司评估和审查，认为信永中和具备执行审计工作的独立性，具有从事证券相关业务审计资格，能够满足审计工作的要求。在公司年报审计过程中，信永中和坚持以公允、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2024年年报审计相关工作，出具的审计报告客观、公正、公允。

机科发展科技股份有限公司

董事会

2025年4月28日