

证券代码：920579

证券简称：机科股份

公告编号：2026-019

机科发展科技股份有限公司

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。

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2025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2025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

2025年度末合伙人数量：257人

2025年度末注册会计师人数：1799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：超过700人

2024年收入总额（经审计）：405,400万元

2024年审计业务收入（经审计）：258,700万元

2024年证券业务收入（经审计）：97,600万元

2024年上市公司审计客户家数：383家

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于2025年12月11日召开第八届董事会审计委员会第九次会议暨2025年第四次定期会议、第八届董事会第十三次会议，审议通过了《关于拟续聘2025年度会计师事务所的议案》，拟续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度财务报告和内部控制审计机构，该事项于2025年12月30日经公司2025年第四次临时股东会审议通过。

二、会计师事务所2025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2025年年度报告披露相关工作的通知》及公司2025年年报工作安排，信永中和对公司2025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、营业收入扣除情况等进行了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、期货相关业务审计资格，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2025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

2026年3月31日