

证券代码：835579

证券简称：机科股份

公告编号：2024-077

机科发展科技股份有限公司

审计委员会对会计师事务所

2023 年度履行监督职责情况报告

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”）聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）作为公司2023年度年报审计师。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》和公司的《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规定，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将董事会审计委员会对会计师事务所2023年度履行监督职责的情况报告如下：

一、会计师事务所基本情况

（一）基本情况

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）创立于1988年12月，总部北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。

天职国际首席合伙人为邱靖之，注册地址为北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域，组织形式为特殊普通合伙。

天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书，是中国首批获得证券期货相关业务资格，获准从事特大型国有企业审计业务资格，取得金融审计资格，取得

会计司法鉴定业务资格，以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一，并在美国 PCAOB 注册。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

截止 2022 年 12 月 31 日，天职国际合伙人 85 人，注册会计师 1061 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 347 人。

天职国际 2022 年度经审计的收入总额 31.22 亿元，审计业务收入 25.18 亿元，证券业务收入 12.03 亿元。2022 年度上市公司审计客户 248 家，主要行业（证监会门类行业，下同）包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、批发和零售业、交通运输、仓储和邮政业等，审计收费总额 3.19 亿元，与本公司同行业的上市公司审计客户 152 家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第七届董事会第二十三次会议、2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2023 年年度的审计机构。

二、对会计师事务所审计工作监督情况

（一）审计委员会对天职国际及项目人员的专业资质、业务能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行核查，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。

（二）审计委员会与负责公司审计项目的负责人及注册会计师进行沟通，认真听取、审阅了天职国际对公司年报审计的工作计划和时间安排，确保工作安排是合理的，积极保障公司年审工作的正常运行。

（三）审计委员会与负责公司审计项目的负责人及注册会计师就审计内容的相关调整事项、审计过程中发现的问题、关键审计事项等进行了充分沟通，并督促其在约定时限内提交审计报告。

（四）2024 年 4 月 12 日，公司第七届董事会审计委员会第一次会议审议通过了《2023 年年度报告及摘要》、《2023 年度内部控制自我评价报告》、《2024 年度一

季度报告》等议案，并同意提交公司董事会审核。

三、总体评价

公司董事会审计委员会依据相关法律法规和公司内部制度等相关规定，充分发挥专业委员会的作用，对天职国际相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与天职国际进行了充分的讨论和沟通，督促其及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了董事会审计委员会对会计师事务所的监督职责。

公司董事会审计委员会认为：天职国际在为公司提供审计服务期间，能够严格遵守《中国注册会计师审计准则》等规定，恪尽职守，勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的执业准则，认真履行审计工作职责。按时完成2023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。

机科发展科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月26日