

宁波世茂能源股份有限公司

关于对天健会计师事务所 2023 年度履职情况评估报告

宁波世茂能源股份有限公司（以下简称“公司”）聘请了天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会所”）作为公司 2023 年年度审计机构。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》、《关于上市做好选聘会计师事务所工作的提醒》等法律法规的要求，公司对天健会所在 2023 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）会计师事务所基本情况

- 1、机构名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）；
- 2、成立日期：2011 年 7 月成立；
- 3、组织形式：特殊普通合伙；
- 4、注册地址：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号
- 5、截至 2023 年 12 月 31 日，天健会所合伙人数量为 238 人，注册会计师 2,272 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 836 人。
- 6、2023 年度上市公司（含 A、B 股）审计客户共计 675 家，收费总额人民币 6.63 亿元。涉及主要行业有制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业，租赁和商务服务业，科学研究和技术服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业等。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 8 月 17 日召开的第二届董事会第十次会议及 2023 年 9 月 4 日召开的 2023 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》，同意继续聘用天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，负责公司 2023 年度财务报告等审计工作。

二、2023年会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》、《内部控制审计业务约定书》、《控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计业务约定书》、《年度募集资金存放与使用情况报告鉴证业务约定书》的约定，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，天健会所对公司2023年度财务报告和内部控制进行了审计，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进行核查并出具了专项报告。

经审计，天健会所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2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量；公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。天健会所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，天健会所就公司审计计划、总体审计策略、审计范围、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、内部控制等情况与公司管理层和治理层进行了沟通。

三、公司对会计师事务所履职评估情况

经公司评估和审查，认为天健会所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，天健会所坚持以公允、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2023年年报审计相关工作，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

宁波世茂能源股份有限公司

2024年3月19日