

# 四川省新能源动力股份有限公司

## 关于董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况的报告

四川省新能源动力股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会按照《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 1 号——主板上市公司规范运作》和《公司章程》等相关规定勤勉尽责，认真履职，现将董事会审计委员会对 2023 年度年审会计师事务所履行监督职责相关情况报告如下：

### 一、2023 年度会计师事务所基本情况

#### （一）会计师事务所基本情况

事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2011 年 7 月 18 日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号		
首席合伙人	王国海	上年末合伙人数量	238 人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,272 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		836 人
2023 年（经审计）业务收入	业务收入总额	34.83 亿元	
	审计业务收入	30.99 亿元	
	证券业务收入	18.40 亿元	
2023 年上市公司（含 A、B 股）审计情况	客户家数	675 家	
	审计收费总额	6.63 亿元	
	涉及主要行业	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，采矿业，文化、体育和娱乐业，建筑业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，卫生和社会工作，综合等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	22 家	

## （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于2023年3月30日召开第八届董事会第三十三次会议和第八届监事会第十五次会议，于2023年4月20日召开2022年度股东大会，分别审议通过了《关于续聘2023年度审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所为公司2023年度财务报告及内部控制审计机构。公司独立董事对上述议案发表了事前认可意见及同意的独立意见。

## 二、2023年度会计师事务所履职情况

天健会计师事务所遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，对公司2023年度财务报告及2023年12月31日财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司控股股东及其他关联方占用资金情况等进行检查并出具了专项报告，对募集资金存放与使用情况、四川能投节能环保投资有限公司2023年度业绩承诺完成情况进行鉴证并出具了鉴证报告。经审计，天健会计师事务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》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。天健会计师事务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，天健会计师事务所运用职业判断，保持职业怀疑，就审计范围、时间安排、关键审计事项、重大审计发现等内容与公司管理层和治理层进行了沟通。

## 三、审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况

根据公司《董事会审计委员会年报工作规程》等有关规定，董事会审计委员会对天健会计师事务所履行监督职责。

2023年3月27日，董事会审计委员会召开2023年第2次会议，审议通过了关于续聘2023年度审计机构的议案，董事会审计委员会对天健会计师事务所的资质进行了审查，认为其不存在违反《中国注册会计师执业道德守则》对独立性要求的情形，具备为公司提供审计服务的专业胜任能力和投资者保护能力，能够独立对公司进行财务审计和内部控制审计。为保证公司审计工作连续性和稳定性，公司董事会审计委员会同意续聘天健会计师事务所为公司2023年度审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

2024年1月23日，董事会审计委员会委员与天健会计师事务所项目组召开2023年年报事项沟通会，听取了天健会计师事务所项目组关于公司预审计情况的汇报，并就审计过程中的关键审计事项、可能存在的问题等进行充分交流，督促其高质高效完成审计相关工作。

2024年4月11日，董事会审计委员会委员与天健会计师事务所项目组召开2023年年报事项沟通会，听取了天健会计师事务所项目组对审计工作执行情况、审计中出现的重大事项、总体审计结论等内容的汇报，并对审计工作、审计发现问题等事项提出意见和建议。

2024年4月24日，董事会审计委员会召开2024年第2次会议，审议通过公司2023年年度报告、会计政策变更、内部控制评价报告，以及2023年度会计师事务所履职情况评估报告、对2023年度会计师事务所履行监督职责情况的报告等议案并同意提交公司董事会审议。

#### **四、总体评价**

董事会审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行审查；在年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、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。

董事会审计委员会认为天健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 2023 年度审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

四川省新能源动力股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 27 日