

# 浙江帕瓦新能源股份有限公司

## 董事会审计委员会关于会计师事务所履行监督职责情况报告

浙江帕瓦新能源股份有限公司（以下简称“公司”）聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构。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》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定和要求，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，切实对天健会计师事务所（特殊普通合伙）在 2023 年度审计工作情况履行了监督职责。现将董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况汇报如下：

### 一、2023 年年审会计师事务所基本情况

#### （一）会计师事务所基本情况

天健会计师事务所（特殊普通合伙）成立于 2011 年 7 月，注册地址为浙江省杭州市西湖区隐街道西溪路 128 号，首席合伙人为王国海先生，拥有财政部颁发的会计师事务所执业证书。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。2023 年度，天健会计师事务所（特殊普通合伙）业务总收入为人民币 34.83 亿元，其中审计业务收入人民币 30.99 亿元，证券业务收入人民币 18.40 亿元。2023 年度，天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计上市公司（含 A、B 股）客户共计 675 家，收费总额人民币 6.63 亿元，被审计上市公司主要行业涉及制造业，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。

#### （二）续聘会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 4 月 12 日、2023 年 6 月 26 日先后召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第四次会议、2022 年年度股东大会，均审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构。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、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《审计委员会议事规则》等的有关规定，董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）董事会审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，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。2023 年 4 月 12 日，公司召开第三届董事会审计委员会第二次会议，审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，同意聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报表和内部控制审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）在公司 2023 年度审计工作开展过程中，董事会审计委员会通过线上沟通、召开会议等方式与会计师就审计工作事项进行了充分沟通。2024 年 3 月 15 日，公司召开第三届董事会审计委员会第六次会议，审计委员会委员与具体负责公司 2023 年度审计工作的会计师就工作情况进行了深度交流，听取了相关工作进展报告，重点关注了审计范围、时间节点、人员安排、审计重点等事项，并提出了合理化意见和建议。

（三）2024 年 4 月 26 日，公司召开第三届董事会审计委员会第七次会议，审议通过了《公司 2023 年年度报告及其摘要》《公司 2023 年度财务决算报告》《公司 2023 年度内部控制评价报告》《续聘会计师事务所》等议案，并同意提交董事会审议。

## 三、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守有关法律法规、规范性文件及《公司章程》《审计委员会议事规则》等的规定，充分发挥专业委员会作用，对会计师事务所

的相关资质和执业能力等进行了严格审查，在年度审计期间与经办会计师进行了讨论沟通，督促审计机构准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了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，天健会计师事务所（特殊普通合伙）在公司年度审计过程中秉持公允、独立的态度审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2023 年年度报告审计相关工作，出具的审计报告准确、客观、公正。

浙江帕瓦新能源股份有限公司董事会

2024 年 4 月 26 日