

# 南方电网电力科技股份有限公司

## 2023 年度对会计师事务所

### 履职情况评估报告

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》以及《南方电网电力科技股份有限公司章程》等规定和要求，南方电网电力科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将 2023 年度对会计师事务所履职评估的情况报告如下：

#### 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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信所”）成立于 1985 年，2012 年 3 月改制为特殊普通合伙制事务所，注册地址为北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206，首席合伙人为谢泽敏先生，拥有财政部颁发的会计师事务所执业证书，是我国最早从事证券服务业务的会计师事务所之一。截至 2023 年 12 月 31 日，大信所从业人员总数 4001 人，其中合伙人 160 人，注册会计师 971 人。注册会计师中，超过 500 人签署过证券服务业务审计报告。2022 年度业务收入 15.78 亿元，其中审计业务收入 13.65 亿元、证券业务收入 5.10 亿元，上市公司年报审计客户 196 家（含 H 股），主要分布于制造业、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、科学研究和技术服务业、水利环境和公共设施管理业，与公司同行业的上市公司客户 14 家。

##### （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第一届董事会审计与风险委员会第十三次会议、第一届董事会第二十六次会议及 2022 年年度股东大会审议通过了《关于续聘公司 2023 年度财务报告审计机构的议案》，同意续聘大信所为公司 2023 年度财务报告审计机构。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 年年审会计师事务所履职情况评估

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，结合国资委对中央企业年度财务决算的统一工作要求及公司 2023 年年报工

作安排，大信所对公司 2023 年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，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等进行核查并出具了专项报告。

经审计，大信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。大信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，大信所就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计范围、审计计划、审计重点及风险评估程序、审计调整事项、初审意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。

### 三、总体评价

大信所在为公司提供年度财务审计和内控审计服务的过程中，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，并遵循独立、客观、公正的执业准则，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，较好地履行了审计机构的义务和责任。

南方电网电力科技股份有限公司

2024 年 3 月 30 日