

## 诺力智能装备股份有限公司

### 董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况报告

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等法律法规的要求，诺力智能装备股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着客观、公正、独立的原则，认真履行了对年审会计师事务所的监督职责，充分发挥了审查监督职能，协助董事会科学高效决策、规范运作。现将审计委员会对天健会计师事务所（以下简称“天健”）2023年度审计履职评估及履行监督职责情况报告如下：

#### 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

天健成立于1983年12月，是由一批资深注册会计师创办的全国性大型会计审计服务机构。连续多年综合排名位列全国内资所前二，全球排名前二十位。天健注册地址为杭州市，首席合伙人为王国海先生。天健长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，是国内首批具有A+H股企业审计资质的事务所，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

天健拥有包括A股、B股、H股上市公司、大型央企、国企、外商投资企业等在内的固定客户7,000余家，其中上市公司客户703家，占全国市场份额的13%，位列全国第一。2021年至2023年期间，天健三年合计IPO过会家数240家、三年合计已发行家数254家，均位居全国第一。

在长期的执业工作中，天健一贯坚持专业报国，服务社会的宗旨，管理层和执业团队以丰富的专业知识和勤勉敬业的精神，为客户创造价值，与企业共同发展。截至2023年末，天健拥有合伙人238名、注册会计师2,272名、从业人员总数8,100名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师836名。

##### （二）续聘会计师事务所履行的程序

公司于2023年4月17日、2023年5月10日分别召开第七届董事会第二十一次会议、2022年年度股东大会，分别审议通过了《关于聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为2023年度财务、内控审计机构的议案》，同意续聘天健为公司2023年度审计机构。公司独立董事对此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

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，结合公司 2023 年年报工作要求，天健对公司 2023 年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计，同时对非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行检查并出具了专项报告。

在执行审计工作的过程中，天健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、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项、初审意见等与公司管理层进行了沟通，有效的提升了工作的准确性。

## 三、审计委员会对会计师事务所监督情况

审计委员会对天健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、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。

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了审前沟通，认真听取、审阅了天健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。

在审计期间，审计委员会与天健进行了充分的沟通，听取了天健关于公司审计内容的相关调整事项、审计过程中发现的问题。在了解相关情况后及时解决问题，并督促其在约定时限内提交审计报告，避免工作中出现不合规的情形。

审计委员会在取得天健提交的标准无保留意见审计报告后，对年度财务报告进行审阅，认为天健编制的审计报告是真实的、准确的、完整的，同意提交公司董事会审核。

## 四、总体评价

公司审计委员会认为天健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。

诺力智能装备股份有限公司

审计委员会

2024 年 4 月 17 日