

浙江帕瓦新能源股份有限公司

2023 年度董事会审计委员会履职情况报告

浙江帕瓦新能源股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会严格按照《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《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》《浙江帕瓦新能源股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）《董事会审计委员会工作细则》等的有关规定，在 2023 年度任期内勤勉尽责，认真履职，积极开展相关工作。现就 2023 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

报告期内，公司第三届董事会审计委员会由 3 名成员组成，分别为独立董事刘玉龙、邓超和非独立董事王振宇，其中，由会计专业人士刘玉龙担任召集人，全体成员均具备胜任审计委员会工作职责的专业知识和行业经验，任期与本届董事会任期一致。

二、审计委员会 2023 年度会议召开情况

2023 年度，公司董事会审计委员会积极履行职责，共召开了 4 次会议，会议的组织、召开及表决均符合相关法律法规、规范性文件及《公司章程》等的有关规定，全体委员均亲自出席了会议，提交的各项议案均获得审议通过。具体情况如下：

序号	届次	召开时间	审议内容
1	第三届董事会 审计委员会第 二次会议	2023/4/12	审议通过：关于 2022 年度董事会审计委员会履职报告的议案、关于 2022 年度财务决算报告的议案、关于 2022 年年度报告及其摘要的议案、关于 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案、关于 2022 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案、关于续聘会计师事务所的议

			案、关于 2022 年度内部审计总结及 2023 年度内部审计计划的议案。
2	第三届董事会 审计委员会第 三次会议	2023/4/26	审议通过：关于公司 2023 年第一季度报告的议案。
3	第三届董事会 审计委员会第 四次会议	2023/8/15	审议通过：关于 2023 年半年度报告及其摘要的议案、关于 2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案、关于 2023 年半年度内审部工作总结的议案。
4	第三届董事会 审计委员会第 五次会议	2023/10/27	审议通过：关于公司 2023 年第三季度报告的议案。

三、审计委员会 2023 年度履职情况

（一）审阅公司财务报告并对其发表意见

报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司 2022 年度财务报告、2023 年第一季度财务报告、2023 年半年度财务报告及 2023 年第三季度财务报告，并就财务报告编制工作和重点事项与公司管理层及会计师进行了深入沟通。董事会审计委员会认为，公司严格按照企业会计准则及公司财务制度的规定编制财务报告，财务报告真实、准确、完整，客观反映了公司在各报告期的财务状况、经营成果和现金流量，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，信息披露及时、公开、公平。

（二）监督公司募集资金存放与使用情况

报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司 2022 年度、2023 年半年度的募集资金存放与实际使用情况专项报告。董事会审计委员会认为，公司对募集资金的存放、使用与管理均符合相关法律法规、规范性文件及公司《募集资金管理制度》的要求，对部分闲置募集资金进行现金管理执行了相关必要审议程序、履行了信息披露义务，不存在损害公司及股东利益的情形。

（三）监督和评估外部审计机构工作

报告期内，经第三届董事会审计委员会第二次会议提议，董事会及股东大会审议、同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。在对审计机构工作情况进行监督的基础上，董事会审计委员会认为，天健会计师事务所（特殊普通合伙）在执业过程中严格遵守《中国注册会计师审计准则》等的规定，秉持独立、客观、公正的执业准则，严谨认真、恪尽职守，公允地发表独立审计意见，较好地完成了各项审计工作。

（四）指导内部审计工作

报告期内，董事会审计委员会严格按照相关法律法规、规范性文件及公司内部管理制度的要求，认真审阅公司各阶段内部审计工作的总结与计划，监督内部审计工作的有序开展，并结合公司实际经营管理情况，积极给与指导意见。董事会审计委员会认为，公司内部审计工作严肃认真、稳健有效，对公司规范运作、治理水平的提升起到了促进作用，未发现公司内部审计工作过程中存在重大问题的情形。

（五）评估内部控制有效性

报告期内，公司紧密跟进监管指导精神，强化内部控制，保障规范运作，持续推进治理体系建设，充分发挥独立董事作用，确保公司股东大会、董事会、监事会及高级管理人员各司其职。董事会审计委员会认为，公司已按照相关法律法规、规范性文件的要求建立了有效的内部控制体系、有序的内控工作流程，未发现公司内部控制存在重大缺陷。

四、总体评价

2023 年，公司董事会审计委员会各位委员严格按照相关法律法规、规范性文件及《公司章程》《审计委员会工作细则》的要求，关注公司重大事项，充分利用专业知识，按时参与各次会议，忠实勤勉，认真履职，有力保障了公司财务规范、推动了公司内控建设、促进了公司治理水平提升。

2024 年，公司董事会审计委员会将继续严格按照相关规定，秉持审慎原则，恪尽职守，积极履职，充分发挥专业作用，保障公司规范运作，提升公司经营决策的科学性、合理性和有效性，切实维护公司及全体股东合法权益，促进公司长远、健康、持续发展。

特此报告。

浙江帕瓦新能源股份有限公司董事会审计委员会

2024年4月26日