

四川侨源气体股份有限公司
董事会审计委员会对会计师事务所
2025 年度履职情况履行监督职责情况报告

四川侨源气体股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将董事会审计委员会对会计师事务所 2025 年度履职情况履行监督职责情况汇报如下：

一、2025 年年审会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

名称：北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）

成立时间：2008 年 12 月 8 日

注册地址：北京市西城区阜成门外大街 31 号 5 层 519A

首席合伙人：赵焕琪

截至 2025 年 12 月 31 日，北京德皓国际合伙人 72 人，注册会计师 296 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 165 人。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第十四次会议及 2024 年度股东大会审议通过了《关于续聘公司 2025 年度审计机构的议案》，同意续聘北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务和内部控制审计机构，聘期一年，并提请公司股东大会授权管理层依审计工作量与审计机构协商确定 2025 年度审计费用。

二、2025 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 2025 年年报工作安排，北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2025 年度财务报告进行了审计，同时对公司 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况、非经营性资金占用及其他关联资金往来等进行核查并出具了专项报告。

经审计，北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）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 2025 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2025 年度的合并及公司经营成果和现金流量，为公司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，北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）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和治理层进行了充分沟通。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）审计委员会对北京德皓国际会计师事务所（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，认为其具备为上市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。2025 年 4 月 11 日，公司第五届董事会审计委员会第八次会议审议通过了《关于续聘公司 2025 年度审计机构的议案》，同意续聘北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2025 年度审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）2026 年 4 月 3 日，审计委员会通过线下会议形式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行了沟通交流，就初步审计意见和审计中发现的问题提出意见。

（三）2026 年 4 月 3 日，公司第五届董事会审计委员会第十三次会议以线上会议形式召开，审议通过公司 2025 年年度审计报告、募集资金使用情况专项报告、内部控制评价报告、续聘 2026 年审计机构等议案并同意提交董事会审议。

四、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、深圳证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，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了审查，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年审会计师在公司年报审计过程中，遵循审计法规执业，按照审计时间安排完成了 2025 年度公司的财务报告及内部控制审计工作，表现了良好的职业操守和业务素质，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

四川侨源气体股份有限公司董事会审计委员会

2026 年 4 月 15 日

(本页无正文,《四川侨源气体股份有限公司董事会审计委员会对会计师事务所 2025 年度履职情况履行监督职责情况报告》签署页)

出席会议委员签字:

金 智

乔志涌

王少楠

2026年4月15日