

中船（邯郸）派瑞特种气体股份有限公司
董事会审计委员会 2023 年度对会计师事务所
履行监督职责情况报告

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》和中船（邯郸）派瑞特种气体股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，董事会审计委员会本着公平、客观、独立的原则，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 2023 年度履行监督职责的情况汇报如下：

一、会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所资质条件

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，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，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至 2023 年末，立信拥有合伙人 278 名、注册会计师

2,533 名、从业人员总数 10,730 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 693 名。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

2023 年 4 月 17 日，第一届董事会审计委员会第九次会议审议通过《关于提请审议公司续聘 2023 年度审计机构的议案》，并同意提交第一届董事会第十九次会议审议，上述议案经董事会审议通过后于 2023 年 6 月 29 日经公司 2022 年年度股东大会审议通过。独立董事对该议案发表了事前认可意见及同意的独立意见。公司关于会计师事务所聘任的标准、方式和审议程序合法合规。

二、2023 年年审会计师事务所履职情况

在执行审计工作的过程中，立信就会计事务所和审计项目团队成员的独立性、审计计划、审计范围、人员和时间安排、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沟通。立信审计小组的组成人员具备实施本次审计工作的专业知识和从业资格，能够胜任本次审计工作。

按照《审计业务约定书》，结合公司 2023 年年报工作安排，立信对公司 2023 年度财务报告及内部控制报告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、涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务等业务情况等进行检查并出具了

专项报告。

经审计，立信认为公司财务报表公允反映了公司 2023 年度的经营情况，公司各方面保持了有效的财务报告内部控制并出具了标准无保留意见的审计报告。

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）评估会计师事务所的独立性和专业性情况

审计委员会对立信的独立性、专业资质、业务能力、投资者保护能力、诚信状况、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，认为其具有相关业务审计从业资格，具有为公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司 2023 年度财务报表及内部控制审计工作需求，能够独立对公司财务状况进行审计。

（二）向董事会提出聘请会计师事务所的建议情况

2023 年 4 月 17 日，第一届董事会审计委员第九次会议审议通过《关于提请审议公司续聘 2023 年度审计机构的议案》，建议聘任立信为公司 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。

（三）2024 年 4 月 18 日，公司第一届董事会审计委员会会议以现场及通讯方式召开，审议通过公司 2023 年年度报告、财务决算报告、内部控制评价报告等议案并同意提交

董事会审议。

（四）监督和评估会计师事务所勤勉尽责的情况

公司审计委员会认为立信在审计过程中诚实守信、勤勉尽责，严格遵守业务规则和行业自律规范，审计委员会履行了对立信勤勉尽责的监督职责，严格执行内部控制制度，对公司财务会计报告进行核查验证，审慎发表专业意见。

四、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、上海证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥审查、监督的作用，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。

经评估，公司董事会审计委员会，认为立信在审计过程中坚持公平、客观、独立的原则执行审计，表现出良好的职业素养和专业胜任能力，按时完成了公司 2023 年年报审计工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

特此报告。

中船（邯郸）派瑞特种气体股份有限公司
董事会审计委员会
2024年4月18日