

中石化石油工程技术服务股份有限公司

董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告

2024 年，中石化石油工程技术服务股份有限公司(简称“公司”或“本公司”)董事会审计委员会根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》和《上市公司独立董事管理办法》，修订《董事会审计委员会工作规则》，新增审计委员会聘任财务负责人的职责，进一步完善审计委员会选聘外部审计师及监督其履职情况、监督与评估内审工作等职责，强化履职保障。审计委员会严格按照《公司章程》、《董事会审计委员会工作规则》和境内外相关监管要求，履职尽责，规范运作，较好完成了各项工作任务。现将一年来的履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第十一届董事会审计委员会由郑卫军先生、章丽莉女士、王鹏程先生及刘江宁女士组成。其中，郑卫军先生、王鹏程先生及刘江宁女士为独立董事，章丽莉女士为非执行董事，会计专业人士郑卫军先生担任主任委员。

2024 年 6 月 12 日，本公司完成董事会换届，组建成立第十一届董事会审计委员会。第十届董事会审计委员会委员周美云先生、陈卫东先生和董秀成先生因任期届满不再续任；郑卫军先生续任第十一届董事会审计委员会主任，章丽莉女士、王鹏程先生及刘江宁女士获委任为第十一届董事会审计委员会委员。

二、审计委员会会议召开情况

2024 年，审计委员会共召开 6 次会议，其中现场会议 3 次，书面会议 3 次。审议议案 18 项，听取公司经营管理层工作汇报 3 次，听取审计师立信会计师事务所工作汇报 3 次。全体委员均亲自出席全部会议，会前认真审阅会议资料，会议中发挥各自优势，进行了富有成效的讨论，并出具了审议意见呈报董事会。

2024 年 1 月 18 日，本公司第十届董事会审计委员会第十四次会议审议通过了本公司审计师立信会计师事务所关于 2023 年度财务报告审计计划；及审阅了 2023 年度财务会计初步报表并同意提交立信会计师事务所进行审计。

2024年3月22日，第十届董事会审计委员会召开第十五次会议，审议通过了审议通过了2023年度财务报告、2023年度内部控制体系工作报告、2023年度内部控制评价报告、关于修订内部控制手册（2024年版）的议案、关于续聘2024年度外部审计机构的议案、关于2024年内部审计工作要点的议案、关于公司与国家石油天然气管网集团有限公司2024年日常关联交易最高限额的议案、关于审计委员会对会计师事务所2023年度履行监督职责情况的报告以及审计委员会2023年度履职情况报告等11项议案，并同意将相关议案提呈董事会审议。审计委员会认为，本公司2023年度财务报告符合中国企业会计准则的规定，在所有重大方面全面、公允地反映了本公司截至2023年12月31日的财务状况和2023年度的经

营成果和现金流量。

2024年4月25日，第十届董事会审计委员会召开第十六次会议，书面审议通过了2024年第一季度财务报表。

2024年6月12日，第十一届董事会审计委员会召开第一次会议，书面审议通过了关于聘任公司总会计师的议案。

2024年8月16日，第十一届董事会审计委员会召开第二次会议，审议通过了本公司2024年半年度财务报告、关于不派发2024年中期股利的议案、关于公司2024年半年度报告中财务信息的议案等3项议案，并同意将相关议案提呈董事会审议。

2024年10月24日，第十一届董事会审计委员会召开第三次会议，书面审议通过了本公司2024年第三季度财务报告。

三、重点工作情况

2024年，审计委员会重点工作主要包括：一是监控定期财务报告编制及披露。审阅公司季度、半年度和年度财务报告，关注会计政策、会计估计、会计核算等重点审阅事项；听取公司管理层及外部审计师关于财务报告编制情况的回报，全面了解公司财务状况，确保财务报告的真实、准确和完整。二是监督和评估外部审计工作。在年度报告审计和半年度报告审阅过程中与外部审计师积极沟通，听取工作汇报，指导外部审计工作；监督外部审计师续聘程序，审核审计费用；对外部审计师为公司开展专业服务实行预核准，确保其

独立性；督促并评估外部审计工作，向董事会提交外部审计师的履职情况评估报告及履行监督职责情况报告。三是评估公司财务、审计、内控及风险管理等情况。听取公司管理层关于内审、内控、风险管理等方面的工作汇报，评估制度体系建设情况及制度执行有效性；针对公司与中国石化集团公司持续关联交易出具审核意见。

审计委员会各位委员发挥专业优势，结合宏观经济、行业发展、公司业务新变化，对公司生产经营、转型发展、汇率风险等方面提出意见建议，促进科学决策。一是持续提升盈利能力，巩固和增强公司可持续发展基础。近三年公司净利润持续增长，但毛利率较同行业仍然较低；建议公司积极发挥产业链一体化优势，持续提升工程技术服务能力，提高高端技术服务业务占比，努力开拓优质高效市场，提高毛利率；盘活内部资产，处置低效无效资产，提高资产使用效率，改善资产结构；多措并举，持续提高成本费用管控水平。二是进一步拓展海外市场，并完善境外风险管控体系，增强抗风险能力。目前，海外市场对公司效益贡献较大，但其收入仅占公司总收入的两成左右，未来还有进一步提升的空间。建议继续围绕“一带一路”沿线优化市场布局，重点发展沙特和科威特两个优质市场；同时利用钻井施工服务加快推进相关技术服务“走出去”，如压裂、钻井液、高端仪器工具等，努力提高盈利创效水平；同时强化全过程履约监管，有效防范化解海外经营风险，构建全面风险管理体系，切实加强重点领域监管，做好风险防范应对，牢牢守住海外经营底

线红线。三是积极响应国家双碳目标，统筹油服与新能源业务发展。当前，随着绿色低碳深入发展，能源转型虽然需要一个长期过程但已经不可避免。建议公司跟踪研究国内、国外“双碳”政策走向和行业低碳转型、绿色发展趋势，坚持降碳、减污、扩绿、增长协同推进，一方面发展油服业务绿色技术，持续降低勘探开发生产过程的碳排放总量；另一方面积极发展光伏、地热、CCUS、风电、氢能等新能源业务。

四、总体评价

2024 年，董事会审计委员会恪尽职守、规范履职，发挥监督职能，维护了公司及全体股东的合法权益；公司董事会、管理层及相关部门在各项工作中给予审计委员会全力支持和积极配合，为审计委员会规范高效履职提供了良好条件。

2025 年度，审计委员会将继续恪尽职守，认真审查公司的财务会计政策和财务信息，更好发挥财务和会计监督职能；指导公司持续加强内审、内控及风险管理工作，不断提升制度执行有效性；加强外部审计师履职监督，进一步促进内外部审计协调运转，为董事会提供专业意见，为公司高质量发展贡献更大力量。

第十一届董事会审计委员会

2025 年 3 月 18 日