

中国石油集团工程股份有限公司

董事会审计委员会对 2024 年度审计机构 履行监督职责情况的报告

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，中国石油集团工程股份有限公司（以下简称：公司）董事会审计委员会依法依规对审计机构独立性、专业性及审计过程与结果开展监督，现将对 2024 年度财务报告和内部控制审计机构履行监督职责的情况报告如下：

一、审计委员会对会计师事务所监督情况

（一）会计师事务所选聘工作

2024 年 4 月 10 日，审计委员会召开 2024 年第五次委员会会议，审议了《关于续聘 2024 年度财务审计机构和 2024 年度内控审计机构并确定其审计费用的议案》。审计委员会对公司拟聘任的信永中和会计师事务所和北京中天恒会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，以上会计师事务所均具备从事相关业务的条件和经验，能够满足公司财务报告审计工作的要求，同意公司续聘信永中和会计师事务所和北京中天恒会计师事务所分别为公司 2024 年度财

务审计机构和内控审计机构，并将相关事项提交董事会审议。

（二）审计过程监督及评价工作

1. 2025 年 1 月 21 日，审计委员会召开会议审议 2024 年报审计治理层沟通报告计划，对审计范围、审计重点关注的风险领域和事项、项目组织和人员分工、审计时间安排等内容进行沟通。

2. 2025 年 3 月 17 日，审计委员会召开会议审议《中国石油集团工程股份有限公司 2024 年度未经审计财务报表》，与内控审计师沟通了解公司生产经营、财务状况、内部控制和管理层对舞弊风险的识别和应对等监督检查情况。

3. 2025 年 3 月 24 日，审计委员会召开会议审议会计师事务所《中国石油集团工程股份有限公司 2024 年报审计治理层沟通报告》，对审计过程发现问题进行沟通。

4. 2025 年 3 月 31 日，审计委员会召开会议审议《信永中和会计师事务所对中油工程 2024 年度财务报表审计工作总结》，并与年审会计师在无公司高级管理人员参加的情况下，就审计发现问题再次沟通，了解审计发现问题后续整改安排。

5. 2025 年 4 月 3 日，审计委员会召开会议审议通过了 2024 年年度报告、2024 年度内部控制审计报告、2024 年度财务决算报告等议案。

二、审计委员会对会计师事务所评价情况

审计委员会认为信永中和、北京中天恒保持了形式上和实质上的双重独立，恪守了职业道德基本原则，在公司财务报告、内

部控制审计过程中独立、客观、公正、规范执业，表现了良好的职业操守和业务素质，所实施的审计程序恰当、合理，有效地对公司财务报表及其编制情况进行了风险评估，客观地对公司会计政策选择和会计估计行为进行了评价，按时完成了 2024 年度年报、内部控制审计工作，如期出具了公司 2024 年度财务报告和内部控制审计意见。

三、结论性总结

公司董事会审计委员会在对信永中和、北京中天恒会计师事务所履行监督职能时严格遵守中国证监会、上海证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》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保持必要的沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了专业委员会的监督职能。

中国石油集团工程股份有限公司

董事会审计委员会

2025年4月14日

(本页无正文，为《中国石油集团工程股份有限公司董事会审计委员会对 2024 年度审计机构履行监督职责情况的报告》之签署页)

委员签字：

张占魁 

（本页无正文，为《中国石油集团工程股份有限公司董事会审计委员会对 2024 年度审计机构履行监督职责情况的报告》之签署页）

委员签字：

张克华 

(本页无正文，为《中国石油集团工程股份有限公司董事会审计委员会对 2024 年度审计机构履行监督职责情况的报告》之签署页)

委员签字：

王雪华

A stylized, handwritten signature in black ink, appearing to read '王雪华' (Wang Xuehua). The signature is written over a horizontal line.

(本页无正文，为《中国石油集团工程股份有限公司董事会审计委员会对 2024 年度审计机构履行监督职责情况的报告》之签署页)

委员签字：

张红斌 

（本页无正文，为《中国石油集团工程股份有限公司董事会审计委员会对 2024 年度审计机构履行监督职责情况的报告》之签署页）

委员签字：

周树彤 