



中海油田服務股份有限公司

CHINA OILFIELD SERVICES LIMITED

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股票代號：2883)

海外監管公告

本公告乃根據《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》第13.10B條規定而作出。

2024年3月26日

於本公告日期，本公司執行董事為趙順強先生（董事長）、盧濤先生及熊敏先生；本公司非執行董事為范白濤先生及劉秋東先生；本公司獨立非執行董事為趙麗娟女士、郭琳廣先生及姚昕先生。

中海油田服务股份有限公司董事会审计委员会 对会计师事务所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》《中海油田服务股份有限公司章程》(以下简称“公司章程”)《中海油田服务股份有限公司董事会审计委员会工作规则》等规定和要求,董事会审计委员会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安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“安永华明”)和安永会计师事务所(以下简称“安永香港”)2023年度履行监督职责的情况汇报如下:

一、2023年年审会计师事务所基本情况

(一)会计师事务所基本情况

(1)安永华明

安永华明于1992年9月成立,2012年8月完成本土化转制,从一家中外合作的有限责任制事务所转制为特殊普通合伙制事务所。安永华明总部设在北京,注册地址为北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼17层01-12室。截至2023年末拥有合伙人245人,首席合伙人为毛鞍宁先生。安永华明拥有财政部颁发的会计师事务所执业资格,于美国公共公司会计监督委员会(US PCAOB)注册,是中国首批获得证券期货相关业务资格和H股企业审计资格事务所之一,在证券业务服务方面具有丰富的执业经验和良好的专业服务能力。

2023年末,安永华明拥有执业注册会计师近1,800人,其中拥有证券相关业务服务经验的执业注册会计师超过1,500人。

安永华明2022年度业务总收入人民币59.06亿元,其中,审计业务收入人民币56.69亿元(含证券业务收入人民币24.97亿元)。2022年度A股上市公司年报审计客户共计138家,收费总额人民币9.01亿元。这些上市公司主要行业涉及制造业、金融业、批发和零售业、采矿业、房地产业、信息传输、软件和信息技术服务业等。

(2)安永香港

安永香港为一家根据香港法律设立的合伙制事务所，由其合伙人全资拥有，是独立的法律实体。安永香港自 1976 年起在香港提供审计、税务和咨询等专业服务，为众多香港上市公司提供审计服务，包括银行、保险、证券等金融机构。

自 2019 年 10 月 1 日起，安永香港根据香港《财务汇报局条例》注册为公众利益实体核数师。此外，安永香港经中华人民共和国财政部批准取得在中国内地临时执行审计业务许可证，并是在美国公众公司会计监督委员会 (US PCAOB) 和日本金融厅 (Japanese Financial Services Authority) 注册从事相关审计业务的会计师事务所。安永香港按照相关法律法规要求每年购买职业保险。

(二) 续聘会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 3 月 23 日召开 2023 年董事会第二次会议，于 2023 年 5 月 24 日召开 2022 年年度股东大会，分别审议通过了关于提请股东大会批准续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）和安永会计师事务所为本公司 2023 年度境内及境外会计师事务所，并授权董事会确定其报酬的议案。公司独立董事对上述议案发表了事前认可意见及同意的独立意见。

二、2023 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》《香港审计准则》和其他执业规范及公司 2023 年度报告工作安排，安永华明和安永香港对公司 2023 年度财务报告进行了审计并出具了标准无保留意见的审计报告，安永华明对公司内部控制自我评价情况进行审计并出具了内部控制审计报告，同时对年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况、涉及财务公司关联交易的情况等进行审核并出具了专项报告。

经审计，安永华明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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。安永香港认为公司财务报表在所有重大方面按照香港财务报告准则的规定编制，公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2023 年度的合并经营成果和现金流量。安永华明和安永香港均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，安永华明和安永香港就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、初审意见等与公司管理层进行了充分沟通。

三、审计委员会对会计师事务所的监督情况

(一) 审计委员会对安永华明和安永香港的专业资质、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核查和评价，安永华明和安永香港在 A+H 上市公司的证券、期货相关业务审计从业资格等资质方面均符合相关规定，具备为 A+H 上市公司提供审计服务的经验、能力和独立性，能够满足公司相关业务的工作要求。

(二) 审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师召开沟通会议，对 2023 年度审计工作的审计计划情况，如审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。审计委员会成员分别听取了安永华明和安永香港关于公司 2023 年度审计计划、2023 年中期审阅结果及 2023 年度审计结果相关的情况汇报，并对审计工作提出了意见和建议。

四、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所及《公司章程》《中海油田服务股份有限公司董事会审计委员会工作规则》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对安永华明和安永香港相关资质和执业能力等进行了审查，在年度报告审计期间与安永华明和安永香港进行了充分的讨论和沟通，督促安永华明和安永香港及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了审计委员会对安永华明和安永香港的监督职责。

公司董事会审计委员会认为安永华明和安永香港在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2023 年年度报告审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

中海油田服务股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 3 月 26 日