

海洋石油工程股份有限公司关于 变更会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
- 原聘任的会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：鉴于立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）已连续多年为公司提供审计服务，为更好地保证审计工作的独立性与客观性，并综合考虑公司业务发展情况和整体审计的需要，按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等有关规定，公司拟变更会计师事务所。经公开招标，公司拟聘任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）为2024年度财务报告与内部控制审计机构。公司已就变更会计师事务所事项与立信进行了事前沟通，立信知悉本事项并确认无异议。本次拟变更会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“中审众环”)始创于 1987 年,是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一。根据财政部、证监会发布的从事证券服务业务会计师事务所备案名单,本所具备股份有限公司发行股份、债券审计机构的资格。2013 年 11 月,按照国家财政部等有关要求转制为特殊普通合伙制。

2、人员信息

截至 2023 年末,中审众环拥有合伙人 216 名、注册会计师 1244 名、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 716 名。

3、业务规模

中审众环 2023 年业务收入(经审计) 21.55 亿元,其中审计业务收入 18.51 亿元,证券业务收入 5.67 亿元。

2023 年度中审众环为 201 家上市公司提供年报审计服务,审计收费 2.61 亿元,同行业上市公司审计客户无。

4、投资者保护能力

截至 2023 年末,中审众环每年均按业务收入规模购买职业责任保险,购买的职业保险累计赔偿限额为 8 亿元,相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

5、独立性和诚信记录

中审众环不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

中审众环最近 3 年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 11 次。

从业执业人员在中审众环执业最近 3 年因执业行为受到刑事处

罚 0 次、自律监管措施 0 次、纪律处分 0 次，26 名从业执业人员受到行政处罚 5 人次、行政监管措施 24 人次。

(二) 项目成员信息

1、人员信息

项目	姓名	注册会计师执业时间	开始从事上市公司审计时间	开始在中审众环执业时间	开始为本公司提供审计服务时间
项目合伙人	赵云杰	2005 年	2017 年	2004 年	2024 年
签字注册会计师	李艳	2005 年	2022 年	2007 年	2024 年
质量控制复核合伙人	高连勇	2006 年	2007 年	2018 年	2024 年

(1) 项目合伙人从业情况：

姓名：赵云杰

时间	上市公司名称	职务
2023 年度	龙源电力集团股份有限公司	质量控制复核合伙人
2021-2023 年度	中国第一重型机械股份公司	质量控制复核合伙人
2022 年度	中节能环保装备股份有限公司	质量控制复核合伙人
2021 年度	中国航发航空科技股份有限公司	质量控制复核合伙人

(2) 签字注册会计师从业情况：

姓名：李艳

时间	上市公司名称	职务
2023 年度	北新集团建材股份有限公司	现场负责人
2022 年度	北新集团建材股份有限公司	现场负责人

注：李艳具有丰富的境外服务经验和油气企业审计经验，连续多年组织实施中国石化集团有限公司国际石油勘探开发有限公司及基下属企业的年度财务报告决算审计工作，及中国石化集团和国家电投集团多个境外板块投资审计、联合账审计等专项审计、尽职调查和财务可行性研究等。

(3) 质量控制复核人从业经历：

姓名：高连勇

时间	上市公司名称	职务
2023 年度	恒宇信通航空装备(北京)股份有限公司	质量控制复核合伙人
2023 年度	视觉(中国)文化发展股份有限公司	质量控制复核合伙人
2022 年度	福建万辰生物科技股份有限公司	质量控制复核合伙人
2022 年度	西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司	质量控制复核合伙人
2021 年度	福建万辰生物科技股份有限公司	质量控制复核合伙人

2、项目组成员独立性和诚信记录情况

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

上述人员过去三年没有不良记录。

(三) 审计收费

1、审计费用定价原则

主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作人员的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

2、审计费用同比变化情况

公司 2023 年度审计费用为 244.43 万元，公司 2024 年审计费用预计不超过 250 万元，同比不增加。其中财务审计不超过 220 万元，内部控制审计不超过 30 万元。提请股东大会授权公司管理层根据 2024 年度的审计工作量及公允合理的定价原则确定中审众环 2024 年度具体审计费用。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

(一) 前任会计师事务所情况及上年度审计意见

公司前任会计师事务所立信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“立信”)已经连续多年为公司提供审计服务，2023 年度对公司财务报告及内部控制出具了标准无保留意见的审计报告，并完成了

2024 年半年报的审阅工作。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

（二）拟变更会计师事务所原因

鉴于立信已连续多年为公司提供审计服务，为更好地保证审计工作的独立性与客观性，并综合考虑公司业务发展情况和整体审计的需要，按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等有关规定，经审慎决策，公司拟聘任中审众环担任公司 2024 年度审计机构。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就拟变更会计师事务所相关事宜与立信、中审众环进行了沟通，前后任会计师事务所已明确知悉本次变更会计师事务所事项且确认无异议，并将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》的要求，积极做好沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会已对中审众环的执业情况进行了充分的了解和审查，经核查中审众环的有关资格证照、相关信息和诚信记录，审计委员会认为中审众环通过了财政部、证监会从事证券服务业务会计师事务所备案，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力。中审众环能够为公司提供真实、公允的审计服务，满足公司年度审计工作的要求，切实履行审计机构应尽的职责。综上，审计委员会同意聘任中审众环为公司 2024 年度审计机构，并同意将该议案提交董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于 2024 年 10 月 25 日召开第八届董事会第六次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意变更中审众环为公司 2024 年度财务审计和内部控制审计机构。表决情况：同意 6 票，反对 0 票，弃权 0 票。

（三）生效日期

本事项经公司董事会审议通过后，尚需提交本公司股东大会审议，并自本公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

海洋石油工程股份有限公司董事会

二〇二四年十月二十五日