



新疆准东石油技术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

北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“国府嘉盈”）为新疆准东石油技术股份有限公司（以下简称“公司”）2025年度财务报告和内部控制的审计机构。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等相关规定，现将公司董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况报告如下：

一、会计师事务所基本情况

1、基本信息

会计师事务所名称：北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2006年3月16日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市通州区滨惠北一街3号院1号楼1层1-8-379

首席合伙人：申利超

2025年度末合伙人数量42人；

2025年度末注册会计师人数224人；

2025年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数90人；

2025年度收入总额（经审计）20,687万元，审计业务收入（经审计）17,426万元，证券业务收入（经审计）13,120万元。

2025年上市公司审计客户家数7家，财务报表审计收费总额800万元。本公司同行业上市公司审计客户家数0家。

二、聘任会计师事务所履行的程序

公司第八届董事会第十二次（临时）会议和2026年第一次临时股东会审议通过了《关于拟变更会计师事务所暨聘任公司2025年度审计机构的议案》。

三、2025年度会计师事务所履职情况

国府嘉盈按照中国注册会计师审计准则和其他相关执业规范的要求，对公司2025年度财务报表及内部控制的有效性进行了审计。2025年度审计过程中，国府嘉盈针对公司的服务需求及被审计单位的实际情况，制定全面、合理、可操作性强的审计工作方案。审计工作围绕被审计单位的审计重点展开，其中包括持续经营能力、收入确认、成本核算、



资产减值、递延所得税确认、金融工具、合并报表、关联方交易等。国府嘉盈制定了详细的审计计划与时间安排，并且能够根据计划安排按时提交各项工作，充分满足了上市公司报告披露的时间要求。

1.项目咨询

2025 年年度审计过程中，会计师就公司重大会计审计事项与专业技术部及时咨询，按时解决公司重点难点技术问题。

2.意见分歧解决

国府嘉盈制定了明确的专业意见分歧解决机制。当项目组成员、项目质量复核人或专业技术部成员之间存在未解决的专业意见分歧时，需要咨询专业技术部负责人。在专业意见分歧解决之前不得出具报告。2025 年年度审计过程中，国府嘉盈就公司的所有重大会计审计事项达成一致意见，无不能解决的意见分歧。

3.项目质量复核

审计过程中，国府嘉盈实施完善的项目质量复核程序，主要包括审计项目组内部复核、独立项目质量复核以及专业技术复核。审计项目组内部复核主要包括对所有工作底稿执行详细复核，以及由经验丰富的审计小组成员执行第二层次复核。详细复核和第二层次复核的重点为所开展审计工作的充分性、财务报表的公允性以及审计报告的适当性。

4.项目质量检查

国府嘉盈质控部门负责承担质量管理体系的监督运行及整改工作责任。国府嘉盈质量管理体系的监控活动包括：质量管理关键控制点的测试；对质量管理体系范围内已完成项目的检查；根据职业道德准则要求对事务所及相关人员进行独立性检查与评估；其他监控活动。确保项目组在报告签署之前已经按照项目质量管理要求充分、恰当地执行审计程序。

5.质量管理缺陷识别与整改

国府嘉盈根据注册会计师职业道德规范和审计准则的有关规定，制定相应的内部管理制度和政策，这些制度和政策构成完整、全面的质量管理体系。2025 年年度审计过程中，国府嘉盈勤勉尽责，质量管理的各项措施得到了有效执行。

四、审计委员会对会计师事务所 2025 年度履职监督情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，审计委员会保持与年审会计师持续沟通，积极履行监督职责。

(一) 在年审会计师事务所进场审计时，审计委员会认真审阅了审计工作计划及相关资料，确定了具体审计事项和时间安排，并要求审计机构严格按照《中国注册会计师执业



准则》的要求开展审计工作。

（二）在年审会计师进场审计期间，审计委员会坚持每周与年审会计师召开一次沟通会，及时了解审计中的具体问题、督促管理层配合审计人员到公司现场核查、走访客户和供应商，跟进审计进度，确保审计工作能够按期完成，公司年度报告及相关文件能按时披露。

（三）在年审事务所出具初步审计意见后，审计委员会认真审阅了审计报告初稿，听取了年审会计师的意见，并为之进行了充分有效的沟通。之后审阅了公司编制的财务会计报表，认为公司财务会计报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量。同意将公司 2025 年度财务报告提请公司董事会审议。

五、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、深交所及公司章程、《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥专门委员会的作用，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。审计委员会认为，国府嘉盈在审计过程中勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的原则执行审计，表现出良好的职业素养和专业胜任能力，按时高质量完成了公司 2025 年度财务报告及内部控制审计工作，出具的审计报告能够客观、公正地评价公司财务状况和经营成果。

新疆准东石油技术股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月28日