

中远海运特种运输股份有限公司

2025 年度董事会审计委员会履行监督职责情况报告

根据《公司法》《证券法》及《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，中远海运特种运输股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会严格遵循法律法规，恪尽职守，忠实、勤勉地履行了监督职责。现将本年度履行监督职责情况汇报如下：

一、基本情况

（一）审计委员会人员构成

本报告期内，公司审计委员会由 4 名董事组成，其中独立董事 3 名，符合“过半数委员由独立董事担任”的规定。全部委员均具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和商业经验。

（二）会计师事务所简介

立信会计师事务所(特殊普通合伙)于 1927 年在上海创建,1986 年复办,2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所,注册地址为上海市,首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所,长期从事证券服务业务,新证券法实施前具有证券、期货业务许可证,具有 H 股审计资格,并已向美国公众公司会计监督委员会(PCAOB)注册登记。

截至 2024 年末,立信拥有合伙人 296 名、注册会计师 2,498 名、从业人员总数 10,021 名,签署过证券服务业务审计报告的注册

会计师 743 名。立信 2024 年业务收入（经审计）47.48 亿元，其中审计业务收入 36.72 亿元，证券业务收入 15.05 亿元。2024 年度立信为 693 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8.54 亿元，同行业上市公司审计客户 9 家。

二、审计委员会年度主要监督职责履行情况

本报告期内，审计委员会共召开 7 次会议。会议均由主任委员召集和主持，全体委员均亲自或依法委托出席会议，对各项议案进行了充分审议及独立表决。会议召开程序、表决方式符合《审计委员会工作规程》的规定。现将会议召开情况统计如下：

在 2024 年年度审计工作前，审计委员会与时任公司年审会计师天职国际会计师事务所年度审计项目人员及公司财务负责人进行审前沟通，对 2024 年度审计工作重点事项进行了交流。

2025 年 3 月 12 日，董事会审计委员会 2025 年第一次会议审议通过 2024 年度审计工作初审结果。

2025 年 3 月 27 日，董事会审计委员会 2025 年第二次会议听取会计师事务所关于 2024 年度审计工作汇报，审议公司 2024 年年度财务报告、审计报告、内部控制评价报告和内部控制审计报告等议案，并同意提交公司董事会审议。

2025 年 4 月 29 日，董事会审计委员会 2025 年第三次会议通过公司 2025 年第一季度报告，并同意提交董事会审议。

2025 年 8 月 28 日，董事会审计委员会 2025 年第四次会议听取 2025 年半年度报告、中远海运集团财务有限公司 2025 年上半年度风

险持续评估报告、2025 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告、聘请 2025 年度会计师事务所的议案、2025 年度融资性对外担保额度的议案等内容，并同意提交公司董事会审议。

2025 年 9 月 24 日董事会审计委员会 2025 年第五次会议以通讯会议的形式审议聘任李继春先生为公司总会计师的议案。

2025 年 10 月 23 日董事会审计委员会 2025 年第六次会议通过 2025 年第三季度报告，并同意提交公司董事会审议。同月，董事会审计委员会与立信年度审计项目人员及公司财务负责人进行 2025 年度年审计划预沟通。

2025 年 12 月，董事会审计委员会与立信年度审计项目人员及公司财务负责人落实公司 2025 年度年审计划并就预审结果达成初步意见。12 月 31 日，董事会审计委员会 2025 年第七次会议以通讯会议的形式审议通过 2025 年度审计工作计划。

2026 年 2 月 26 日，董事会审计委员会主任委员就 2025 年度年审涉及财务报表数据、风险管理及合规管理等内容与审计项目人员、管理层进行了询问及沟通。

2026 年 3 月 20 日，董事会审计委员会主任委员就年度审计关键审计事项、重点关注事项等内容，与审计项目人员、管理层及公司相关部门进行了线上交流。

三、总体评价

公司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》《董事会审计委员会工作规程》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，并对公司财务信息及其披露进行了认真审阅，监督、指导公司内部审计及内部控制，监督董事及高级管理人员履职。在审计期间，审计委员会积极履行协调职责，有效促进了公司高级管理人员、财务部、监督审计部、战略与企业管理部/证券事务部、法务与风险管理部的部门与外部审计机构之间的沟通，保障了审计工作的顺利开展和信息的充分交流，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的监督职责。

2026年，审计委员会将继续恪尽职守，密切关注内部审计工作，加强对公司内外部审计的沟通、监督、核查，确保董事会对经理层的有效监督，保证董事会客观、公正及独立运作，维护公司整体利益及全体股东的合法权益。

中远海运特种运输股份有限公司

董事会审计委员会

2026年3月25日