

中远海运特种运输股份有限公司

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”）董事会审计委员会勤勉尽责，现将审计委员会履行监督职责情况汇报如下：

一、会计师事务所基本情况

天职国际创立于 1988 年 12 月，总部北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。

天职国际首席合伙人为邱靖之，注册地址为北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域，组织形式为特殊普通合伙。

天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书，是中国首批获得证券期货相关业务资格，获准从事特大型国有企业审计业务资格，取得金融审计资格，取得会计司法鉴定业务资格，以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一，并在美国 PCAOB 注册。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。截止 2024 年 12 月 31 日，天职国际合伙人 90 人，注册会计师 1097 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 399 人。

二、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

2024 年 3 月 28 日，公司召开董事会审计委员会 2024 年第一次会议，审议通过了《关于公司聘请 2024 年度审计师的议案》，对天职国际及项目人员的专业资质、业务能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性、审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。该议案已经公司第八届董事会第十二次会议、2023 年年度股东大会审议通过。

在 2024 年年度审计工作前，审计委员会与天职国际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。

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，在审计期间与会计师事务所进行充分的讨论和沟通，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。

2025 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

二〇二五年三月二十七日