

证券代码：920571

证券简称：国航远洋

公告编号：2026-049

福建国航远洋运输(集团)股份有限公司

2025年度董事会审计委员会履职情况的报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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个别及连带法律责任。

2025年度，福建国航远洋运输(集团)股份有限公司(以下简称“公司”)董事会审计委员会根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《北京证券交易所股票上市规则》、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第1号——独立董事》以及《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》的规定，忠实勤勉地履行了工作职责。现将公司董事会审计委员会2025年度履职情况报告如下。

一、董事会审计委员会基本情况

公司于2025年9月10日召开第九届董事会第一次会议，审议通过了《关于第九届董事会专门委员会换届的议案》。董事会审计委员会委员由不在公司担任高级管理人员的董事组成，独立董事占多数并担任召集人。公司第九届董事会审计委员会由林跃武、江启发、王鹏3位董事组成，林跃武为审计委员会召集人，负责主持审计委员会工作。审计委员会全体成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，审计委员会的构成符合监管要求及《公司章程》等相关文件的规定。

二、审计委员会会议召开情况

2025年度，审计委员会共召开8次会议，具体情况如下：

序号	届次	召开日期	审议议案
1	第八届董事会审计委员会 2025	2025/3/	1. 关于2024年年度报告及摘要的议案；

	年第一次会议	11	<p>2. 关于公司 2024 年度财务决算报告的议案；</p> <p>3. 关于公司 2025 年度财务预算报告的议案；</p> <p>4. 关于 2024 年度权益分派说明的议案；</p> <p>5. 关于会计师事务所履职情况评估报告的议案；</p> <p>6. 关于董事会审计委员会对会计师事务所 2024 年度履行监督职责情况的报告的议案；</p> <p>7. 关于董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告的议案；</p> <p>8. 关于 2024 年度内部控制评价报告的议案；</p> <p>9. 关于公司 2024 年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的专项审核报告》的议案；</p> <p>10. 关于公司 2024 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案；</p> <p>11. 关于公司 2024 年度《审计报告》的议案；</p> <p>12. 关于公司 2024 年度《内部控制审计报告》的议案；</p> <p>13. 关于计提资产减值准备的议案</p>
2	第八届董事会审计委员会 2025 年第二次会议	2025/4/15	<p>1. 关于 2025 年第一季度报告的议案；</p> <p>2. 关于审计委员会对独立性自查情况的议案</p>
3	第八届董事会审计委员会 2025 年第三次会议	2025/6/18	<p>1. 关于调整公司向特定对象发行股票方案的议案；</p> <p>2. 关于《福建国航远洋运输(集团)股份有限公司 2024 年度向特定对象发行股票募集说明书草案(第二次修订稿)》的议案；</p> <p>3. 关于《福建国航远洋运输(集团)股份有限公司 2024 年度向特定对象发行股票募集资金使用的可行性分析报告(第二次修订稿)》的议案</p>
4	第八届董事会审计委员会 2025 年第四次会议	2025/6/30	关于协调沟通公司经营管理及内部控制相关事项的议案
5	第八届董事会审计委员会 2025 年第五次会议	2025/8/12	<p>1. 关于公司 2025 年半年度报告及摘要的议案；</p> <p>2. 关于公司 2025 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案；</p> <p>3. 关于计提资产减值准备的议案</p>

6	第九届董事会审计委员会 2025 年第一次会议	2025/9/10	1. 关于聘任薛勇先生为公司副总裁、财务总监的议案
7	第九届董事会审计委员会 2025 年第二次会议	2025/10/12	1. 关于公司《2025 年第三季度报告》的议案
8	第九届董事会审计委员会 2025 年第三次会议	2025/10/26	1. 关于公司 2025 年第三季度权益分派预案的议案 2. 关于拟续聘会计师事务所的议案

三、审计委员会 2025 年度主要工作内容

(一) 监督及评估外部审计机构工作

2025 年度，董事会审计委员会对公司聘请的财务报告审计机构中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）执行年度财务审计工作情况进行了监督，认为中审众环会计师事务所符合《证券法》相关规定，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，具有投资者保护能力和独立性，能够满足公司年度财务审计工作的要求。

(二) 审阅公司的财务报告并发布意见

2025 年度，董事会审计委员会审议了公司各期财务报告，与公司管理层进行了沟通，认为公司财务报告真实、准确、完整地反映了公司的经营成果及财务状况，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，公司按照财政部、中国证监会的有关规定，并根据公司实际情况本着谨慎、稳健的原则，选择和运用恰当的会计政策，符合相关法规及《公司章程》的规定。

(三) 监督及评估内部审计工作

2025 年度，董事会审计委员会审阅了公司年度内部审计工作计划、监督内部审计计划实施、审核内部审计工作报告、评估内部审计工作结果，对公司内部控制制度的进一步完善和执行情况进行了检查和监督，监督公司的规范运作有效防范经营风险，审计委员会认为：2025 年度，内部审计工作能够有效运作，未发现公司内部审计工作存在问题的情况。

(四) 评估公司内部控制有效性

2025 年度，公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、北京证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和内部控制制度。公司严格执行各项法律、法规、规章、公司章程以及内部管理制度，股东会、董事会、经营管理层规范运作，努力实现公司内控制度规范、覆盖全面、执行有效，切实保障了公司和股东的合法权益。因此审计委员会认为公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求，不存在重大、重要缺陷。

（五）协调配合内外部审计工作

2025 年度，审计委员会及工作部门协调公司经营管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构保持良好沟通，配合审计工作顺利开展。审计委员会对外部审计进展进行监督，听取外部审计机构关于初审情况的汇报。通过定期会议、不定期会面或其他沟通方式听取了各方的意见，积极配合外部审计机构工作，合理安排相关的协调事宜，提高了审计效率，降低了审计成本，履行了协助公司审计工作顺利完成的各项职责。

四、总体评价

2025 年，审计委员会严格按照《上市公司独立董事管理办法》、《北京证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《董事会审计委员会工作制度》的相关要求，恪尽职守、勤勉尽责地履行了审计委员会的职能，充分发挥了审计委员会的审查、监督作用，切实履行了审计委员会的责任和义务。2026 年，审计委员会将继续加强与公司董事会、经营管理层的沟通交流，密切关注公司的内部审计工作及外部审计的沟通，不断健全和完善内部审计制度，充分发挥审计委员会的监督职能，切实维护公司与全体股东的共同利益。

福建国航远洋运输（集团）股份有限公司

董事会

2026 年 3 月 30 日