

海航科技股份有限公司

2025 年度董事会审计委员会履职情况报告

根据《上市公司独立董事管理办法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等规范性文件及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》的规定，海航科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会现就 2025 年度履职情况向董事会作如下报告：

一、董事会审计委员会的基本情况

报告期内公司第十一届董事会审计委员会由独立董事高文进先生、独立董事胡正良先生、独立董事白静女士组成，主任委员由具备会计专业背景的独立董事高文进先生担任。

2025 年 6 月 27 日公司董事会完成换届选举，公司第十二届董事会第一次会议审议通过《关于选举董事会专门委员会委员的议案》，选举独立董事高文进先生、独立董事彭诚信先生、独立董事齐银良先生为公司第十二届董事会审计委员会委员，其中高文进先生为主任委员。

报告期内，董事会审计委员会认真履职，运用自身丰富的行业经验、专业的财务审计知识监督指导公司的年度报告等各项工作。

报告期内，董事会审计委员会共召开 14 次会议，具体如下：

会议时间	会议届次	审议事项
2025年3月4日	第十一届董事会审计委员会2025年第一次会议	2024年年度报告审计相关事项
2025年3月14日	第十一届董事会审计委员会2025年第二次会议	《关于为全资子公司提供担保的议案》
2025年4月25日	第十一届董事会审计委员会2025年第三次会议	2024年年度报告审计基本情况
2025年4月27日	第十一届董事会审计委员会2025年第四次会议暨第十一届董事会独立董事专门会议2025年第一次会议	1. 《2024年年度报告及报告摘要》 2. 《2024年度独立董事述职报告》 3. 《2024年度董事会审计委员会履职情况报告》 4. 《2024年度利润分配预案》 5. 《2024年度内部控制评价报告》 6. 《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》 7. 《关于船舶资产计提减值准备的议案》

		8. 《2025年第一季度报告》
2025年6月4日	第十一届董事会审计委员会2025年第五次会议暨第十一届董事会独立董事专门会议2025年第二次会议	《关于与关联方签署合作框架协议暨关联交易的议案》
2025年6月27日	第十二届董事会审计委员会2025年第一次会议	《关于聘任公司财务总监的议案》
2025年7月11日	第十二届董事会审计委员会2025年第二次会议	1. 2025年半年度业绩相关情况 2. 公司与CWT International Limited关联交易的进展情况
2025年7月31日	第十二届董事会审计委员会2025年第三次会议	1. 拟购买船舶资产相关情况 2. 公司与CWT International Limited关联交易的进展情况
2025年8月8日	第十二届董事会审计委员会2025年第四次会议	1. 公司使用公积金弥补亏损事项 2. 公司与CWT International Limited关联交易的进展情况
2025年8月18日	第十二届董事会审计委员会2025年第五次会议暨第十二届董事会独立董事专门会议2025年第一次会议	《2025年半年度报告》
2025年9月26日	第十二届董事会审计委员会2025年第六次会议	1. 《关于开展金融衍生品业务（远期运费协议）的议案》 2. 《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》
2025年10月30日	第十二届董事会审计委员会2025年第七次会议	1. 《2025年第三季度报告》 2. 《关于续聘2025年年度报告审计机构、内部控制审计机构的议案》 3. 公司与CWT International Limited关联交易的进展情况 4. 关于苏银金租结案情况的汇报
2025年12月2日	第十二届董事会审计委员会2025年第八次会议	1. 2025年度内部审计工作及年度审计计划开展情况 2. 诉讼进展情况
2025年12月24日	第十二届董事会审计委员会2025年第九次会议	1. 关于购买船舶资产事项 2. 全体审计委员会委员（独立董事）与会计师闭门会议，会计师汇报2025年度报告审计进展情况

二、董事会审计委员会 2025 年度主要工作内容

（一）对外部审计机构工作监督和评估

2025 年 10 月 30 日，公司召开第十二届董事会第七次会议审议通过了《关于聘请 2025 年年度报告审计机构、内部控制审计机构的议案》，同意续聘致同

会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同所”）为公司 2025 年年度报告审计机构和内部控制审计机构。

经事前对致同所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信记录等进行充分了解和审查，审计委员会认为其能够满足为公司提供财务报告审计和内部控制审计服务的资质要求，同意聘请致同所为公司 2025 年度的财务报告审计机构和内部控制审计机构，并同意将续聘议案提交董事会审议。报告期内，董事会审计委员会就审计工作安排与致同所进行了充分沟通，沟通要点主要涉及相关审计工作的审计范围、审计计划、审计方法、需要关注的审计事项、审计中发现的问题以及改进意见、相关审计拟发表的审计意见以及致同所的独立性等事项。

报告期内，未发现致同所职员在公司任职的情况，致同所与公司之间不存在直接或间接的相互投资关系、关联关系。致同所是一家专业的审计机构，出具的审计报告能够如实反映公司的实际情况。

（二）审阅公司财务报告

公司董事会审计委员会认真审阅了公司的季度、半年度、年度财务报告，认为公司各期财务报告已经按照企业会计准则及其他相关规定编制，选择和运用了准确的会计政策，进行了合理的会计估计，公允地反映了公司报告期内的财务状况、经营成果和现金流量。董事会审计委员会认为公司财务报告是真实、完整和准确的，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况。

（三）评估内部控制的有效性

公司按照《公司法》《证券法》等法律法规和中国证监会、上海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治理制度。报告期内，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、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。

（四）对内部审计工作的指导和评估

1. 报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司 2025 年度报告审计工作计划，并认可该计划的可行性，督促公司有关部门严格按照审计计划执行，并对内部审计出现的问题提出指导性意见。在董事会审计委员会的指导下，公司内部审计工作有序开展，公司内部控制风险得到有效控制，为公司的发展提供了良好的监督环境。报告期内，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

2. 协调公司管理层、内部有关部门与年审会计师事务所的沟通。董事会审计委员会在听取双方的意见后，积极进行相关协调工作，及时有效推进相应审计工作。

3. 审计委员会督促并指导公司完成内部控制评价工作，审计委员会认真审议了公司的内部控制评价报告，认为公司的内部控制运行情况符合相关法律法规和公司制度的要求。

（五）协调管理层、内部审计部门与外部机构的沟通

审计委员会与公司管理层、内部审计部门、外部审计机构之间进行有效的沟通，就公司财务状况与经营成果、审计工作计划、进展及完成等情况多次交换意见，积极发挥审计监督职能，提高审计效率，保障审计工作顺利进行。

（六）审查关联交易事项

2025 年报告期内，审计委员会认真审核了与关联交易相关的事项，认为公司与关联方签署合作框架协议开展关联交易是结合公司及子公司业务发展实际需要，依照市场定价、公开、公允原则开展的，属于合理及必要的交易行为，不影响公司的独立性，不存在损害公司及股东，特别是中小股东利益的情形。后续审计委员会持续关注了关联交易的进展情况、听取了公司经营层关于关联交易开展情况的汇报。

（七）审查为全资孙公司提供担保事项

2025 年报告期内，审计委员会审核了公司为全资孙公司提供担保的事项，审委会认为公司为全资孙公司提供担保系为满足全资孙公司业务发展及生产经营的需要，有利于其持续发展，符合公司整体利益和发展战略，具有必要性及合理性。

（八）审查公司开展金融衍生品业务、外汇衍生品业务事项

2025 年报告期内，审计委员会审核了公司开展金融衍生品业务、外汇衍生品业务事项。

公司及控股子公司以套期保值为目的，使用自有资金开展远期运费协议(FFA)业务，有利于冲抵市场波动可能带来的经营风险，有利于提高公司及控股子公司风险抵御能力，不会影响公司主营业务的发展，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

公司及控股子公司开展以套期保值为目的的外汇衍生品交易业务,有利于降低汇率、利率变动的风险,提高资金使用效率,提高财务稳健性,保障公司股东权益。

(九) 审查公司购买船舶资产相关情况

2025 年报告期内, 审计委员会审核了公司购买船舶资产的相关情况, 对购买船舶资产的相关情况及评估报告、定价情况等进行了审阅, 公司购买船舶有利于公司巩固及提升运力, 符合公司整体利益和发展战略, 符合公司和全体股东的利益。

三、总体评价

2025 年报告期内, 董事会审计委员会遵照《上市公司独立董事管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》以及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等有关规定, 充分发挥了审计委员会的职能, 依托自身专业水平和工作经验, 围绕公司定期报告及内部控制规范实施等重点领域, 勤勉尽责地履行了审计委员会的职责, 推动公司整体规范治理水平的不断提升, 促进公司治理和内部控制的完善, 保证了外部审计机构的独立性和公司财务报告信息的真实性、可靠性。

2026 年度, 公司审计委员会将继续秉持独立、审慎、客观的原则, 勤勉尽责, 切实履行审计委员会应尽的职责和义务, 监督、保障公司内部控制规范的合规运行, 推动公司治理水平稳步提升, 维护公司与全体股东的合法权益。

特此报告。

海航科技股份有限公司

董事会审计委员会

2026 年 4 月 21 日