

# 广西五洲交通股份有限公司

## 董事会审计委员会 2025 年度履职报告

根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及《公司章程》和《广西五洲交通股份有限公司董事会审计委员会工作细则》等相关规定，广西五洲交通股份有限公司（简称公司）董事会审计委员会（简称审计委员会）在 2025 年度本着勤勉尽责的原则，履行监督及评估外部审计机构工作、指导内部审计工作、审阅公司财务报告并对其发表意见、评估内部控制的有效性、协调管理层和内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通等方面职责。现将审计委员会 2025 年度履职情况报告如下：

### 一、审计委员会基本情况

2025 年度，公司董事会审计委员会由 3 名委员组成，其中独立董事 2 名、非独立董事 1 名，独立董事占比超过二分之一，符合监管要求及《公司章程》规定。委员均具备履行审计委员会职责所必需的专业知识和工作经验，能够为审计委员会工作提供专业的会计、审计指导。

公司第十届董事会审计委员会委员为：廖东声独立董事、莫伟华独立董事、王小雪董事，其中廖东声先生为主任委员。

2025 年 12 月 1 日公司完成董事会换届选举工作，第十一届董事会成立后于第一次会议审议并调整审计委员会委员组成事

项，新一届董事会审计委员会委员为：张国军独立董事、梁淑红独立董事、张励董事，其中张国军先生为主任委员。

## 二、审计委员会 2025 年会议召开情况

审计委员会 2025 年内共召开 9 次会议，其中 1 次为审计委员会与年报审计会计师见面会，8 次为审计委员会工作会议，会议以通讯表决方式召开，共审议议案 38 项。具体情况如下：

序号	召开时间	会议形式	参会委员	核心审议事项	表决结果
1	2025 年 1 月 14 日	现场会议（年报审计会计师见面会）	廖东声、莫伟华、王小雪	听取 2024 年度业绩预告；审阅致同会计师事务所 2024 年度审计策略及计划	专项沟通，无表决
2	2025 年 3 月 27 日	通讯表决（第十届 2025 年第一次会议）	廖东声、莫伟华、王小雪	2024 年度财务及内控审计报告、年度报告、关联交易预计、内部审计工作报告等 14 项议案	除涉及关联交易类议案王小雪回避，赞成 2 票外，其余议案赞成票 3 票。
3	2025 年 4 月 21 日	通讯表决（第十届 2025 年第二次会议）	廖东声、莫伟华、王小雪	2025 年一季度财务报表、一季度内审工作总结、新增经济责任审计项目等 4 项议案	全部赞成通过
4	2025 年 7 月 3 日	通讯表决（第十届 2025 年第三次会议）	廖东声、莫伟华、王小雪	坛百高速安全生产审计报告、上半年内审工作报告等 2 项议案	全部赞成通过
5	2025 年 8 月 1 日	通讯表决（第十届 2025 年第四次会议）	廖东声、莫伟华、王小雪	2025 年半年度财务报表、内控问题整改情况报告等 2 个议案	全部赞成通过
6	2025 年 10 月 24 日	通讯表决（第十届 2025 年第五次会议）	廖东声、莫伟华、王小雪	2025 年三季度财务报表、内审工作报告、修订内审相关制度等 6 项	全部赞成通过
7	2025 年 11 月 13 日	通讯表决（第十届 2025 年第六次会议）	廖东声、莫伟华、王小雪	续聘致同会计师事务所、聘任总会计师、内控评价工作方案等 3 个议案	全部赞成通过

8	2025年11月28日	通讯表决（第十届2025年第七次会议）	廖东声、莫伟华、王小雪	下属子公司财务收支审计、经济责任审计等6项专项报告议案	全部赞成通过
9	2025年12月18日	通讯表决（第十一届2025年第八次会议）	张国军、张劭、梁淑红	前期会计差错更正及追溯调整议案	全部赞成通过

### 三、审计委员会履行职责情况

#### （一）监督及评估公司年度报告的审计工作情况

经董事会审议并经股东会批准，公司聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称致同所）为2024年度财务报表及内部控制审计机构。审计组进场前，审计委员会审阅了致同所提交的广西五洲交通股份有限公司2024年12月31日财务报表及内部控制审计工作计划，就审计的工作范围、整体审计工作进度、审计重点关注事项及重点领域等，与年审会计师进行交流，确保审计计划覆盖公司所有重大业务领域和风险点，合理安排审计时间，提高审计效率。在审计过程中，关注审计进展情况，加强与年审会计师的沟通，及时解决审计过程中遇到的问题。收到致同所出具的初步审计报告后，审计委员会认真审阅报告内容，对财务报表的真实性、准确性、完整性以及审计意见进行审查。审计委员会认为公司年度报告的财务数据真实可靠，审计报告客观公正地反映了公司的财务状况和经营成果。

#### （二）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会审议了关于2024年度内部审计工作情况报告，根据公司战略目标、经营管理重点及风险状况，审阅并批准了公司2025年度内部审计工作计划，针对审计范围、审

计重点及时间安排提出了指导意见，确保内部审计工作紧密围绕公司的中心工作开展，为公司的稳健发展提供有力支持。定期听取审计部门的工作汇报，了解内部审计项目的实施进度、发现的问题及整改情况。积极督促公司严格按照审计计划和审计准则开展工作，规范审计程序，提高审计工作效率和质量，促使内部审计部门有效运作。

### （三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

2025 年审计委员会召开定期会议审阅公司《2025 年第一季度财务报告》《2025 年半年度财务报告》《2025 年第三季度财务报告》，并出具审阅意见。对 2024 年度公司财务报告、内部控制评价报告、内部控制审计报告等进行审议，认为公司财务报表依据新企业会计准则的规定编制，财务报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定，在重大方面公允反映了公司财务状况、经营成果和现金流情况。

### （四）评估内部控制的有效性

在报告期内，公司进一步健全制度体系，建立和完善了各业务流程和各项规章制度，规范经营运作。审计委员会审议了公司年度内部控制评价工作方案，督促指导公司内审部门完成内部控制评价工作，并认真审阅了公司年度内部控制自我评价报告，认为公司严格按照《内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的要求编制年度内部控制评价报告，规范运作，真实反映公司内部控制实际情况。

#### （五）协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

审计委员会积极搭建管理层、内部审计部门和外部审计机构之间的沟通平台，在审计委员会与年审会计师见面会上，就公司财务状况、经营成果、内部控制等方面进行充分讨论沟通。关注管理层、内部审计部门和外部审计机构三方在工作中可能出现的分歧和矛盾，及时进行协调和解决，维护良好的工作关系。

#### 四、总体评价

2025 年度，审计委员会围绕公司年度报告审计监督及评估、内部审计工作指导、财务报告审阅、内部控制有效性评估、各方沟通协调等核心工作，推进各项履职任务，推动了公司内部控制体系持续完善，提升了内外部审计工作效能，切实维护公司及全体股东的合法权益。下一步，审计委员会将总结 2025 年度履职经验，针对履职过程中发现的不足，进一步加强自身建设，提升履职专业能力；持续强化各项监督职责，加强与各方的沟通协作，不断提升履职水平，充分发挥审计委员会的监督、指导作用，为公司持续健康、规范发展提供更有力的保障。

广西五洲交通股份有限公司董事会

审计委员会

2026 年 4 月 18 日