

河南中原高速公路股份有限公司

2025 年度董事会审计委员会履职情况报告

2025 年，河南中原高速公路股份有限公司(以下简称“公司”)董事会审计委员会严格遵循监管要求与公司治理制度，秉持独立、客观、公正、勤勉原则，聚焦财务信息质量、内外部审计监督、内部控制、关联交易与合规运作等核心职责，全面履行专业监督与决策支持职能，切实维护公司与全体股东合法权益。现将本年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

目前审计委员会成员由李纪治、康卓、马书龙三名独立董事以及马骏、冯乐乐两名董事组成，独立董事占比超过半数，召集人由具有会计专业背景的独立董事李纪治担任，符合公司治理与监管要求。各委员具备能够胜任审计委员会工作的专业知识和经验，能够独立、审慎、高效履行职责，不存在与公司利益冲突的情形。

2025 年 9 月 9 日，经公司股东会审议通过，修订了《公司章程》并取消监事会，监事会的职权由董事会审计委员会行使。2025 年 10 月 28 日，经公司董事会审议通过，修订了《董事会审计委员会工作细则》，董事会审计委员会全面行使原由监事会行使的职权。

二、董事会审计委员会 2025 年会议召开情况

2025 年，公司董事会审计委员会共召开了 8 次会议，全体委员均亲自出席会议，充分讨论、审慎表决，对审议事项均发表同意意见，并对会议纪要签字确认。具体召开情况如下：

序号	届次	召开日期	会议内容
1	第七届董事会审计委员会第三十二次会议	2025 年 2 月 7 日	听取（审阅）了公司 2024 年度总经理工作报告； 听取（审阅）公司财务总监汇报公司 2024 年度财务情况，财务融资部汇报母公司 2024 年度财务情况，子公司汇报 2024 年度财务情况； 听取（审阅）了公司审计监督部公司 2024 年

			内部控制检查监督工作报告； 听取（审阅）了年审会计师审计计划、时间安排及本年度审计重点关注问题的汇报； 审计委员会与会计师沟通。
2	第七届董事会 审计委员会第 三十三次会议	2025年2月 28日	审阅了中勤万信与公司审计委员会二次沟通的主要事项； 审阅了公司2024年度财务报表； 审阅了公司2024年度内部控制检查监督工作报告； 审阅了公司2024年度内部控制评价报告（初稿）
3	第七届董事会 审计委员会第 三十四次会议	2025年3月 27日	公司2024年年度报告及其摘要； 公司2024年度内部控制评价报告； 公司2024年度董事会审计委员会履职情况报告； 公司2024年度审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告； 公司2024年度对会计师事务所履职情况的评估报告； 关于公司2025年预计日常关联交易的议案； 关于聘任2025年度审计机构的议案； 会计师事务所就2024年度财务报表审计及内部控制审计与审计委员会、独立董事沟通函。
4	第七届董事会 审计委员会第 三十五次会议	2025年4月 27日	审阅了《公司2025年第一季度报告》
5	第七届董事会 审计委员会第 三十六次会议	2025年6月 26日	审阅了《关于放弃河南交投新能源发展有限公司增资扩股优先认购权暨关联交易的议案》
6	第七届董事会 审计委员会第 三十七次会议	2025年8月 7日	审阅了《关于公司2025年半年度报告的议案》
7	第七届董事会 审计委员会第 三十八次会议	2025年10 月13日	审阅了《河南中原高速公路股份有限公司2025年内部控制检查与评价工作方案》
8	第七届董事会 审计委员会第 三十九次会议	2025年10 月24日	审阅了《公司2025年第三季度报告》 审阅了《关于公司2025年前三季度计提资产减值准备的议案》

三、董事会审计委员会 2025 年度工作情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

审计委员会对公司外部审计机构中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)(以

下简称“中勤万信”)的履职情况进行监督与评估。对中勤万信的独立性和专业性开展全面评估,确认其具备从事证券相关业务的资质,能够严格恪守独立、客观、公正的道德规范及职业操守,为审计工作的合规性、专业性提供了基础保障。

在2024年度审计工作期间,审计委员会与中勤万信保持密切沟通协作,围绕审计范围、审计计划、审计方法等关键事项进行沟通,及时协调解决审计过程中出现的问题,确保审计工作有序推进、高效开展。审计委员会认为中勤万信在审计工作中遵循执业准则及行业自律规范,与公司配合顺畅,按时高质量完成了2024年度审计相关工作。

经公开招标,中勤万信中标公司2025-2027年年度财务审计机构及内部控制审计机构。审计委员会基于对中勤万信2024年度审计工作的总体评价,结合其专业能力、履职表现及审计费用的合理定价,审计委员会建议聘任中勤万信为公司2025年度财务及内控审计机构,并将相关议案提交公司董事会审议,2025年5月16日,公司股东会决定聘任中勤万信为公司2025年度审计机构。

(二) 监督指导内部审计工作

审计委员会认真审阅了公司内部控制检查与评价工作方案,围绕高速公路运营、工程项目、公路养护、采购业务、合同管理、资金管理、财务报告、子公司管控等重点领域开展工作,要求公司内控审计部门严格按照工作方案执行,全力督促方案的实施,以实现内部审计部门运作的有效指导。密切关注审计过程中发现的问题及整改情况,积极协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通,确保审计工作顺利开展。

(三) 审阅公司的财务报告并发表意见

1、2024年年度报告期间工作情况

董事会审计委员会严格执行公司制度,在年度审计工作开始前,审计委员会深入了解公司财务状况、经营情况以及重大事项的进展态势,并提出了审阅意见。年审会计师进场后,审计委员会就年度财务报表审计计划与年审会计师进行充分沟通,经审阅财务报表,认为公司交易事项真实,资料完整,会计政策选用恰当

合理，未发现重大错报、漏报情况。

2、2025 年度其他定期报告工作情况

报告期内，审计委员会认真审阅了公司 2025 年季度和半年度财务报告，重点关注财务报表的真实性和准确性，经审查，认为财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果。

（四）公司内部控制的监督与评估

报告期内，审计委员会认真审阅了公司内部控制评价报告，认为公司内部控制制度健全、执行有效，未出现重大内部控制缺陷，内部控制组织架构有效发挥了各自的职能，内部控制机制覆盖了公司所有业务、职能部门、分支机构及人员，贯穿了公司所有业务流程，能够有效防范经营管理风险，保障公司的规范运作和健康发展。

（五）公司关联交易监督及日常管理职责的履行

审计委员会按照公司《关联交易管理制度》，对报告期内公司重要的关联交易事项，进行事前审核与事中事后监督，重点关注关联交易的必要性、合理性、定价公允性，确保不损害公司和中小股东利益。

（六）协调公司与外部审计机构的沟通

报告期内，审计委员会通过现场或通讯等方式，主动加强与公司管理层、内部审计部门及相关部门的沟通交流，及时掌握内部审计工作推进情况、重点审计事项进展及管理中存在的薄弱环节，并就完善审计监督、提升管理效能提出指导意见。支持内部审计部门强化监督作用，推动审计成果有效运用，为公司经营决策提供更加扎实可靠的依据。在年度财务报表审计过程中，审计委员会充分发挥协调作用，确保年度审计工作顺利完成、审计质量持续提升。

四、总体评价

2025 年，公司董事会审计委员会严格遵照法律法规、监管要求及公司制度规定，认真履行各项工作职责，按规召开会议、审议相关议案，认真审阅财务报告、强化信息披露监督，加强对外部审计机构的选聘、过程监督与履职评价，有

效指导内部审计工作开展，推动内部控制与风险管理持续完善，严格审核关联交易及其他事项合规性，积极做好各方沟通协调，充分发挥了专业监督与决策支持作用，切实维护公司及全体股东的合法权益。

在未来的工作中，审计委员会将持续加强监管制度学习，提升履职专业能力，继续强化监督职能，持续完善内控与风险管理，全力维护公司及全体股东的合法权益，为公司持续稳健、高质量发展提供有力保障。