

河南中原高速公路股份有限公司

2024 年度董事会审计委员会履职情况报告

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号-规范运作》、《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》和《董事会审计委员会年报工作规程》等规定，2024 年，公司第七届董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，切实有效地履行监督职责，现将履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

2023 年 12 月，公司董事会审议通过了《关于调整公司第七届董事会审计委员会委员的议案》，审计委员会由独立董事李华杰（主任委员）、宋公利、康卓、马书龙组成。2024 年 1 月，独立董事李华杰先生因连续担任公司独立董事已满六年，申请辞去独立董事及审计委员会主任委员等职务，在新任独立董事任职前，李华杰先生仍继续履行公司独立董事及审计委员会主任委员职责。2024 年 3 月 26 日，公司股东大会选举李纪治先生为公司独立董事，4 月 11 日公司董事会选举李纪治先生为审计委员会主任委员。10 月，独立董事宋公利先生申请辞去公司独立董事及审计委员会委员等专门委员会委员职务。12 月 10 日，公司第七届董事会第三十三次会议审议通过《关于修订公司董事会专门委员会工作细则的议案》，修订后的《审计委员会工作细则》规定，审计委员会由 5 名不在公司担任高级管理人员的董事组成。2025 年 1 月 22 日，公司第七届董事会第三十六次会议补选马骏先生、冯乐乐女士为审计委员会委员。目前审计委员会成员由李纪治（主任委员）、康卓、马书龙三名独立董事以及马骏、冯乐乐两名董事组成。

二、董事会审计委员会 2024 年度会议召开情况

2024 年，公司董事会审计委员会共召开了 9 次会议，全体委员均亲自出席会议，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 | 会议届次 | 会议时间 | 审议事项 |
|----|-----------------|-----------------|--|
| 1 | 第七届董事会审计委员会第二十三 | 2024 年 1 月 30 日 | 1. 公司 2023 年度总经理工作报告 2. 公司总会计师汇报公司 2023 年度财务情况，会计部汇报母公司 2023 年度财务情况，子公司 |

| | | | |
|---|--------------------|-----------------|---|
| | 次会议 | | <p>汇报 2023 年度财务情况</p> <p>3. 公司审计部汇报公司 2023 年内部控制检查监督工作报告</p> <p>4. 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</p> <p>5. 审计委员会与会计师沟通</p> |
| 2 | 第七届董事会审计委员会第二十四次会议 | 2024 年 3 月 15 日 | <p>1. 中勤万信与公司审计委员会二次沟通的主要事项</p> <p>2. 公司 2023 年度财务报表</p> <p>3. 公司 2023 年度内部控制检查监督工作报告</p> <p>4. 公司 2023 年度内部控制评价报告（初稿）</p> |
| 3 | 第七届董事会审计委员会第二十五次会议 | 2024 年 4 月 9 日 | <p>1. 公司 2023 年年度报告及其摘要</p> <p>2. 公司 2023 年度内部控制评价报告</p> <p>3. 公司 2023 年度董事会审计委员会履职情况报告</p> <p>4. 公司 2023 年度董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告</p> <p>5. 公司 2023 年度对会计师事务所履职情况评估报告</p> <p>6. 关于公司 2024 年预计日常关联交易的议案</p> <p>7. 关于续聘 2024 年度审计机构的议案</p> <p>8. 中勤万信 2023 年度财务报表审计及内部控制审计与审计委员会沟通函</p> |
| 4 | 第七届董事会审计委员会第二十六次会议 | 2024 年 4 月 28 日 | <p>1. 公司 2024 年第一季度报告</p> |
| 5 | 第七届董事会审计委员会第二十七次会议 | 2024 年 5 月 28 日 | <p>1. 关于聘任公司财务负责人的议案</p> |
| 6 | 第七届董事会审计委员会第二十八次会议 | 2024 年 7 月 25 日 | <p>1. 关于公司启动选聘 2025 年-2027 年年度财务会计报告审计及内部控制审计中介机构招标事项的议案</p> |
| 7 | 第七届董事会审计委员会第二十九次会议 | 2024 年 8 月 14 日 | <p>1. 关于公司 2024 年半年度报告及其摘要的议案</p> <p>2. 关于会计政策变更的议案</p> |

| | | | |
|---|--------------------|-------------|---------------------------------------|
| 8 | 第七届董事会审计委员会第三十次会议 | 2024年9月4日 | 1. 河南中原高速公路股份有限公司2024年内部控制检查与自我评价工作方案 |
| 9 | 第七届董事会审计委员会第三十一次会议 | 2024年10月28日 | 1. 公司2024年第三季度报告 |

三、董事会审计委员会2024年度工作情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

审计委员会对中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性和专业性进行了评估，认为其具有从事证券相关业务的资质，在财务审计工作及内部控制审计工作过程中，其秉持独立、客观、公正的职业准则，以勤勉尽责的态度，较好地完成了公司委托的各项工作，具备胜任公司年度审计工作的能力。同时，审计委员会对公司2024年度支付的审计费用予以审核，认为定价合理，既契合市场行情又符合公司实际情况。

在年度审计期间，审计委员会保持与审计机构的密切联系，围绕审计范围、审计计划、审计方法等关键事项进行充分沟通，确保审计工作顺利进行。

（二）指导内部审计工作

审计委员会仔细审阅了公司2024年内部控制检查与评价工作方案，要求公司内控审计单位严格按照工作方案执行，全力督促方案的实施，以实现对公司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，督促相关部门及时落实整改，切实防范公司经营风险。

（三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

1、2023年年度报告期间工作情况

依据中国证监会和上海证券交易所要求，董事会审计委员会严格执行公司《董事会审计委员会年报工作规程》，在公司编制2023年年度报告期间，审计委员会在会计师事务所进场前，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的沟通，认为公司所有交易均已记录，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、2024 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 2024 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，未发现相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况。

（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，认为该报告客观有效地反映了公司内部控制情况，不存在重大和重要缺陷。公司内部控制制度合理，运行效果良好，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，能够有效防范各类风险，保障公司的规范运作和健康发展。

（五）公司关联交易控制及日常管理职责的履行

报告期内，审计委员会对 2024 年度预计日常关联交易事项实施事前审核，重点关注关联交易的必要性、合理性、定价的公允性，以及是否存在损害公司和中小股东利益的情形。经审核，认为关联交易事项是基于公司正常经营和业务发展的需要，遵循了公开、公平、公正原则，交易事项定价公允合理；预计的 2024 年日常关联交易不影响公司的独立性，未损害公司及其他非关联股东的合法权益，特别是中小股东的利益，委员会同意将该议案提交公司董事会审议。

（六）协调公司与外部审计机构的沟通

报告期内，审计委员会主要采用现场与通讯相结合的方式，积极与公司管理层、内部审计部门及相关部门沟通交流，了解公司内部审计工作开展情况、存在的问题和建议。鼓励内部审计部门充分发挥监督职能，为公司管理层提供有价值的决策信息。在年度审计期间，积极协调内部审计部门和外部审计机构的沟通协作，广泛听取各方意见，切实提高审计工作效率和质量。

四、总体评价

2024 年，公司董事会审计委员会严格按照相关法律法规和《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》等要求，充分发挥审计监督作用，切实有效地履行职责，为公司规范运作和健康发展提供了有力保障。

在未来的工作中，审计委员会将不断提高专业素养和履职能力，继续遵守审慎、客观、公正的原则，充分发挥专业职能，进一步完善公司审计监督体系，切实维护公司与全体股东的利益。