

江苏宁沪高速公路股份有限公司

董事会审计委员会对会计师事务所

2025 年度履行监督职责情况报告

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和江苏宁沪高速公路股份有限公司（以下简称“本公司”）的《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等规定和要求，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将董事会审计委员会对会计师事务所 2025 年度履职评估及履行监督职责的情况汇报如下：

一、2025 年年审会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

毕马威华振会计师事务所于 1992 年 8 月 18 日在北京成立，于 2012 年 7 月 5 日获财政部批准改制为特殊普通合伙的合伙制企业，更名为毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“毕马威华振”），2012 年 7 月 10 日取得工商营业执照，并于 2012 年 8 月 1 日正式运营。毕马威华振总所位于北京，注册地址为北京市东城区东长安街 1 号

东方广场东 2 座办公楼 8 层。毕马威华振的首席合伙人邹俊，中国国籍，具有中国注册会计师资格。

截至 2025 年 12 月 31 日，毕马威华振有合伙人 247 人，注册会计师 1,412 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 330 人。毕马威华振 2024 年经审计的业务收入总额超过人民币 41 亿元，其中审计业务收入超过人民币 40 亿元（包括境内法定证券服务业务收入超过人民币 9 亿元，其他证券服务业务收入超过人民币 10 亿元，证券服务业务收入共计超过人民币 19 亿元）。

毕马威华振 2024 年上市公司年报审计客户家数为 127 家，上市公司财务报表审计收费总额约为人民币 6.82 亿元。这些上市公司主要行业涉及制造业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，信息传输、软件和信息技术服务业，房地产业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，采矿业，批发和零售业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，科学研究和技术服务业，卫生和社会工作，水利、环境和公共设施管理业，文化、体育和娱乐业以及租赁和商务服务业。毕马威华振 2024 年本公司同行业上市公司审计客户家数为 8 家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2025 年 3 月 26 日召开的第十一届董事会第九次会议、第十一届监事会第九次会议审议通过了《关于聘任财

务审计师及内部控制审计师的议案》，后该议案于 2025 年 6 月 27 日经 2024 年年度股东大会审议通过。

二、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会工作规则》等有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

(一)审计委员会对毕马威华振的资质条件、执业记录、质量管理水平、审计方案、人力及资源配置、信息安全管理及风险承担能力等进行了全面且严谨的核查与评价。审计委员会认为，毕马威华振具备为公司提供审计服务所需的专业资质、能力及独立性，诚信状况良好，投资者保护能力充足，能够满足公司审计工作需求。2025 年 3 月 25 日，审计委员会会议审议通过了《关于聘任财务审计师及内部控制审计师的议案》，同意续聘毕马威华振为公司 2025 年度财务报表及内部控制审计机构，并将该议案提交公司第十一届董事会第九次会议审议。

(二)2025 年 12 月 18 日，审计委员会与负责本公司审计工作的签字注册会计师黄晓冬、曹洋举行了审前沟通会议。双方就 2025 年度年报审计的范围、方案独立性、关键审计事项预测及审计团队架构等进行了深度交流，并讨论通过了毕马威华振 2025 年度审计计划，确保了审计工作的科学性与有效性。

(三)2026年3月25日,审计委员会再次与签字注册会计师黄晓冬、曹洋召开沟通会议,详细听取了审计师关于公司审计发现、内部控制运行有效性、未更正审计错报、独立性确认及审计收费等事项的汇报,对审计过程中的重点难点问题进行了充分探讨。

(四)2026年3月25日,审计委员会召开专题会议,审议通过了公司《2025年年度报告》、公司《2025年度内部控制评价报告》及《控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》等相关议案。审计委员会认为,审计师出具的报告客观、公允地反映了公司的财务状况与内控实际情况,一致同意将上述议案提交董事会审议。

三、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、上交所及《公司章程》《董事会审计委员会工作规则》等有关规定,充分发挥专业委员会的核心作用,对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了全面细致的审查。在年报审计的关键阶段,委员会与外部审计机构开展了多轮深度沟通,就审计范围、关键审计事项及风险评估等方面达成充分共识。通过建立常态化的督导机制,我们积极推动会计师事务所秉持客观、公正的执业原则,严控审计质量,确保了审计报告在内容完整性、逻辑清晰度及披露时效性上均达到高标准要求。报告期内,审计

委员会切实履行了对会计师事务所的选聘、监督与指导职责，有力保障了公司财务信息的透明度与公信力。

江苏宁沪高速公路股份有限公司审计委员会

2026年3月27日