

# 重庆路桥股份有限公司

## 董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告

重庆路桥股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会严格按照《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《公司章程》以及《重庆路桥股份有限公司董事会审计委员会工作规程》的有关规定，勤勉尽责地履行相关工作职责。现将2024年度的履职情况总结如下：

### 一、审计委员会基本情况

公司现任董事会审计委员会由 5 名董事组成，其中 3 名独立董事，具有专业会计资格的独立董事何春明为审计委员会的召集人，其他委员为：独立董事龚志忠、吴振平；董事吕维、刘影。

### 二、审计委员会 2024 年度会议召开情况

2024 年度，审计委员会共组织召开 5 次会议，全体委员均亲自出席了全部会议。

（一）2024 年 3 月 29 日，审计委员会召开 2024 年第一次会议，会议审议通过了《公司 2023 年年度审计工作进展情况》。

（二）2024 年 4 月 17 日，审计委员会召开 2024 年第二次会议，会议审议通过了《关于审议审计委员会 2023 年度履职情况报告的议案》、《关于审议公司 2023 年度财务决算报告的议案》、《关于审议 2023 年度对会计师事务所履行监督职责的情况报告的议案》、《关于审议公司 2023 年年度报告的议案》、《关于审议公司 2023 年度内部控制评价报告的议案》、《关于计提资产减值

损失的议案》、《关于聘请公司 2024 年度财务审计、内部控制审计机构的议案》。

（三）2024 年 4 月 26 日，审计委员会召开 2024 年第三次会议，会议审议通过了《关于审议公司 2024 年第一季度报告的议案》、《关于审议公司 2024 年第一季度内部审计报告的议案》、《关于审议公司 2024 年第一季度大额资金使用情况专项审计报告的议案》。

（四）2024 年 8 月 19 日，审计委员会召开 2024 年第四次会议，会议审议通过了《关于审议公司 2024 年半年度报告的议案》。

（五）2024 年 10 月 22 日，审计委员会召开 2024 年第五次会议，会议审议了《关于审议公司 2024 年第三季度报告的议案》。

### 三、审计委员会 2024 年度主要工作情况

#### （一）监督及评估外部审计机构工作

2024 年初，审计委员会与年审机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）开展深入的交流，明确公司年度财务及内部控制的审计范围、时间和人员安排等关键工作计划，并就审计风险评估、重大会计审计事项等核心内容进行了充分沟通。

在信永中和出具初步审计意见后，审计委员会再次与该所会面，认真听取审计情况汇报和审计意见，并及时形成书面意见提交公司董事会。

在年度审计过程中，审计委员会对信永中和的工作表现、执业质量、投资者保护能力、独立性及诚信状况等方面进行了充分

评估，基于评估结果，建议董事会继续聘请信永中和为公司 2024 年度财务和内部控制审计机构。

#### （二）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会认真审阅了公司年度内部审计工作计划，高度重视公司内部审计工作的有效性与规范性，持续关注和指导公司内部审计工作的执行。公司内部审计部门能够认真执行审计委员会的指导意见，有效开展各项内部审计工作，勤勉尽责，未发现公司内部审计工作存在重大问题的情况。

#### （三）审阅公司财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会认真审阅了公司的 2023 年年度报告、2024 年一季度报告、半年度报告和三季度报告，认为公司的财务报告均是严格按照《企业会计准则》的相关规定进行编制，能真实、完整和准确的反映公司财务状况、经营成果和现金流量，不存在虚假记载或重大遗漏的情况，也不存在重大会计差错调整、重大会计政策变更、估计变更、涉及重要会计判断及导致非标准无保留意见审计报告的事项。

#### （四）评估公司内部控制的有效性

报告期内，审计委员会充分发挥专业优势，积极督促公司内部控制制度的建设工作。经审阅公司年度内部控制评价报告，认为公司内部控制体系较为完整、合理、有效，基本符合中国证监会有关上市公司治理规范的相关要求，不存在重大缺陷和重要缺陷，公司内部控制体系能够适应公司现行管理的要求和发展的需要。

### 四、总体评价

报告期内，审计委员会按照相关法律法规以及《董事会审计委员会工作规程》的相关规定，充分发挥了审计委员会的审查、监督作用，切实履行了审计委员会的各项职责。

2025 年度，审计委员会将继续严格按照相关法律法规的要求，坚持独立、客观、专业的原则，恪尽职守、勤勉工作，认真履行审计委员会的各项职责，推动公司规范运作、稳健经营、持续发展，切实维护公司整体利益和全体股东的合法权益。

重庆路桥股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 4 月 16 日