

黑龙江交通发展股份有限公司董事会 审计委员会 2025 年度履职情况报告

根据《中华人民共和国公司法》、中国证监会《上市公司治理准则》《上市公司独立董事管理办法》、上海证券交易所《股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》等相关法律法规、规范性文件及黑龙江交通发展股份有限公司（以下简称“公司”）《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》的规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行审计监督职责，积极开展工作，切实发挥了审查、监督和指导作用。现将董事会审计委员会 2025 年度履职情况报告如下：

一、基本情况

公司董事会审计委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，主任委员由具备财务管理专业背景的独立董事担任。委员会成员均具备履职所必需的专业知识和工作经验，能够胜任审计委员会的工作。

二、会议召开情况

2025 年度，公司董事会审计委员会共计召开了 8 次会议，其中，以视频方式召开会议 2 次，以通讯方式召开会议 6 次。全体委员均亲自出席会议，会议召开程序符合相关规定，会议决议合法有效。会议主要审议了定期报告、内控评价、关联交

易等方面事项，具体审议内容为：

（一）第一次会议

2025年1月15日，公司以现场+视频方式召开第四届董事会审计委员会2025年第一次会议。会议应参会委员3人，实际参会委员3人。会议审议通过了4项议案，分别为：1. 中兴财光华会计师事务所关于《黑龙江交通发展股份有限公司2024年度总体审计策略》；2. 中兴财光华会计师事务所关于《黑龙江交通发展股份有限公司2024年度具体审计计划》；3. 《公司2024年度内部控制评价工作方案》；4. 《公司2024年度财务报表（未经审计）》。

（二）第二次会议

2025年3月10日，公司以现场+视频方式召开第四届董事会审计委员会2025年第二次会议。会议应参会委员3人，实际参会委员3人。会议审议通过了《与审计委员会沟通函》。根据《审计委员会工作细则》等相关规定，委员与会计师就年报审计过程中重点关注的问题进行了沟通。

（三）第三次会议

2025年3月17日，公司以通讯方式召开第四届董事会审计委员会2024年第三次会议。应参会委员3人，实际参会委员3人。会议审议通过了11项议案，分别为：1. 关于公司2024年度财务报表的议案；2. 关于公司2024年度利润分配预案的议案；3. 关于公司2024年度财务决算报告的议案；4. 关于公司2025

年度财务预算报告的议案；5. 关于会计政策变更的议案；6. 关于公司续聘 2025 年度财务审计机构的议案；7. 关于公司续聘 2025 年度内部控制审计机构的议案；8. 关于公司 2024 年内部控制评价报告的议案；9. 关于公司 2025 年度审计工作计划的议案；10. 关于公司 2024 年度董事会审计委员会履职报告的议案；11. 关于 2024 年度公司审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告的议案。

（四）第四次次会议

2025 年 4 月 23 日，公司以通讯方式召开第四届董事会审计委员会 2025 年第四次次会议。会议应参会委员 3 人，实际参会委员 3 人。会议审议通过了《2025 年第一季度报告》。

（五）第五次次会议

2025 年 8 月 16 日，公司以通讯方式召开第四届董事会审计委员会 2025 年第五次次会议。会议应参会委员 3 人，实际参会委员 3 人。会议审议通过了《2025 年半年度报告及摘要》《修订公司〈内部审计管理制度〉》。

（六）第六次次会议

2025 年 10 月 24 日，公司以通讯方式召开第四届董事会审计委员会 2025 年第六次次会议。会议应参会委员 3 人，实际参会委员 3 人。会议审议通过了《关于 2025 年第三季度报告的议案》。

（七）第七次次会议

2025 年 12 月 5 日，公司以通讯方式召开第四届董事会审计

委员会 2025 年第七次会议。会议应参会委员 3 人，实际参会委员 3 人。会议审议通过了《关于启动选聘 2025 年度外部审计机构的议案》。

（八）第八次会议

2025 年 12 月 18 日，公司以通讯方式召开公司第四届董事会审计委员会 2025 年第八次会议，会议应参会委员 3 人，实际参会委员 3 人。会议审议通过了《关于变更公司 2025 年度会计师事务所的议案》。

三、审计委员会履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

公司董事会审计委员会对公司聘请的外部审计机构中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审亚太”）的独立性和专业性进行了评估。

中审亚太具有从事证券相关业务的资格，在工作中遵循独立、客观、公正的职业准则，审计组成员具备审计工作所必需的专业知识，较好地完成了公司委托的 2025 年度财务审计和内部控制审计工作，并且为完善公司财务管理的各项工作提出了合理化建议。经审核，报告期内，公司审计费用与公司董事会审议和披露的情况相符。

（二）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会审议并通过了公司《2024 年度财务报表》《2024 年度内部控制评价报告》和公司《2025 年度审计

工作计划》，并对审计发现的问题进行跟踪监督，促进公司内部
控制体系的不断完善。

（三）审阅公司财务报告

报告期内，审计委员会积极参与公司财务报告的编制和审
议过程，重点关注重大会计政策变更的真实性，以及财务信息
的真实性、准确性和完整性，确保财务报告公允反映公司财务
状况和经营成果。

（四）评估公司风险控制有效性

报告期内，审计委员会密切关注公司经营环境变化和潜在
的风险，督促公司监督完善风险管理制度，并对公司风险管理
工作进行监督和指导，促进公司持续健康发展。

（五）协调管理层、内部审计部门及相关部门及外部审计 机构的沟通

报告期内，为更好地进行高效沟通，审计委员会认真听取
管理层、内部审计部门与审计机构的意见，积极协调公司管理
层、内部相关部门与外部审计机构的沟通，确保了公司年度审
计工作顺利开展和顺利完成。

四、总体评价

2025 年度，公司董事会审计委员会严格遵守《公司法》《上
市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法
规、规范性文件及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》
的规定，秉持独立、客观、公正的原则，认真履行监督职责，

充分发挥专业优势，积极开展各项工作。审计委员会定期召开会议，审议公司财务报告、内部控制评价报告、关联交易等重要事项，与年审会计师事务所保持有效沟通，指导公司内部审计工作，全面监督公司财务管理情况和内部控制体系的运行情况。审计委员会成员勤勉尽责，积极建言献策，为公司财务信息的真实性、准确性和完整性提供了有力保障，有效维护了公司及全体股东的合法权益。同时，审计委员会持续关注公司风险管理和内部控制建设，推动公司不断提升治理水平，为公司高质量发展奠定了坚实基础。

2026年，董事会审计委员会将继续强化履职能力，完善监督机制，为公司规范运作和可持续发展提供更加坚实的保障。

黑龙江交通发展股份有限公司

董事会审计委员会

2026年3月30日