

招商局公路网络科技控股股份有限公司

董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履职情况评估 及履行监督职责情况的报告

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》和招商局公路网络科技控股股份有限公司（以下简称“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2023年度履职评估及履行监督职责的情况汇报如下：

一、2023年年审会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）成立于2012年3月，注册地址为北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层，首席合伙人为谭小青先生。截止2023年12月31日，信永中和合伙人（股东）245人，注册会计师1,656人。签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数超过660人。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司召开了第三届董事会第十五次会议及2023年第五次临时股东大会，会议审议通过了《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务审计机构的议案》《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度内控审计机构的议案》，同意续聘信永中和为公司2023年度财务及内控审计机构，2023年度财务审计费用为334万元、内控审计费用为93万元。上述议案已经公司独立董事2023年第三次工作会、审计委员会2023年第六次会议审议，独立董事及审计委员会委员全票同意将该议案提交董事会审议。独立董事对此议案发表了独立意见。

公司董事会审计委员对信永中和进行了充分了解和沟通，对其专业资质、业务能力、独立性和投资者保护能力进行了核查。经核查，一致认为其具备为公司服务的资质要求，能够较好地胜任工作，同意公司聘任信永中和为公司2023年度

财务和内控审计机构。

二、2023年年审会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，结合公司2023年年报工作安排，信永中和对公司2023年度财务报告及2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对控股股东及其他关联方占用资金情况、涉及财务公司关联交易的存贷款等金融业务情况等进行检查并出具了专项报告。

经审计，信永中和认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量；公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。信永中和出具了标准无保留意见的审计报告。

在执行审计工作的过程中，信永中和就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项、初审意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会议事规则》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）审计委员会对信永中和的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为上市公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。2023年11月21日，公司董事审计委员会2023年第六次会议审议通过了《关于推荐续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务审计机构的议案》《关于推荐续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度内控审计机构的议案》，同意续聘信永中和为公司2023年度财务和内控审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）2024年3月1日，审计委员会以通讯表决的方式召开董事会审计委员会2024年第一次会议，与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开审前沟通

会议，对2023年度审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。会议听取并审议通过了《信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）2023年度报告审计工作计划》等事项。

（三）2024年3月22日，审计委员会以通讯表决的方式以通讯表决的方式召开董事会审计委员会2024年第二次会议，与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开工作沟通会议，对2023年度审计调整事项、审计结论、专委会关注事项进行沟通。审计委员会成员听取了信永中和关于公司审计内容相关调整事项、审计过程中发现的问题及审计报告的出具情况等的汇报，并对审计发现问题提出建议。会议听取并审议通过了《公司2023年年度报告》《公司2023年度董事会内部控制评价报告》等。

综上所述，公司审计委员会认为信永中和在2023年度在对公司的公司财务状况和经营成果的审计以及关联交易、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的监督等方面发挥了重要作用。

四、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、深圳证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

公司审计委员会认为信永中和在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司2023年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

招商局公路网络科技控股股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二四年四月一日