中国民生银行股份有限公司

董事会审计委员会 2024 年履职报告

2024 年，本行董事会审计委员会严格按照《银行保险机构公司治理准则》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等外部监管相关规定以及本行《董事会审计委员会工作细则》，在加强财务报告监督、促进内部控制完善、提高内外部审计质效等方面，勤勉尽责地履行了工作职责。现将 2024 年度工作情况报告如下：

一、董事会审计委员会基本情况

2024年初，本行第八届董事会审计委员会成员5名，主席为温秋菊，成员为宋春风、翁振杰、彭雪峰和曲新久。2024年2月和3月，程凤朝和刘寒星董事任职资格分别获国家金融监督管理总局核准，开始履行审计委员会委员职责；在本行任期已满六年的彭雪峰先生不再继续履职。2024年6月，根据本行第九届董事会第一次会议《关于中国民生银行第九届董事会专门委员会组成成员的决议》，本行第九届董事会审计委员会成员为6名，主席为温秋菊，成员为宋春风、梁鑫杰、曲新久、程凤朝和刘寒星。2025年1月，梁鑫杰董事任职资格获国家金融监督管理总局核准，开始履职。

董事会审计委员会中，独立非执行董事4名，非执行董事2名，均为财经、法律、管理专家或国内知名公司主要负责人员，具有丰富的管理经验和成熟的金融、财务专业知识。本行董事会审计委员会结构合理，具有足够的专业性和独立性，可以确保审计委员会有效发挥监督职能。

本行董事会审计委员会各委员之间不存在任何实质关系（包括财务、业务、家族或其他重大或相关关系）。

二、董事会审计委员会会议召开情况

1. 会议审议情况

2024 年，董事会审计委员会共召开了十二次会议，审议了本行 2023 年年度报告、2023 年度财务决算报告、2024 年度财务预算报告、2023 年内部控制评价报告、聘任 2024 年度审计会计师事务所等 33 项议案；审阅审计部关于中国民生

银行 2023 年关联交易专项审计报告等 13 项报告事项。会议及审议议案情况如下：

会议届次	时间	议案个数	提案内容
第八届董事会审计委员会 2024 年第一次会议	2024 年 1 月 12 日	4	<p>审议事项</p> <p>1.关于《中国民生银行 2023 年度整合审计计划》的议案；</p> <p>2.关于《普华永道中天会计师事务所向我行提供非鉴证服务》的议案；</p> <p>3.关于《中国民生银行 2023 年度内部控制评价方案》的议案；</p> <p>4.关于董事会审计委员会 2023 年履职报告及 2024 年工作计划的议案。</p>
第八届董事会审计委员会 2024 年第二次会议	2024 年 3 月 5 日	1	<p>（一）审议事项</p> <p>关于修订《中国民生银行股份有限公司董事会审计委员会工作细则》的议案</p> <p>（二）审阅事项</p> <p>1.中国民生银行 2023 年集团并表管理专项审计报告；</p> <p>2.中国民生银行 2023 年资本管理专项审计报告。</p>
第八届董事会审计委员会 2024 年第三次会议	2024 年 3 月 14 日	7	<p>审议事项</p> <p>1.关于《中国民生银行 2023 年年度报告》的议案；</p> <p>2.关于《中国民生银行 2023 年度财务决算报告》的议案；</p> <p>3.关于《中国民生银行 2024 年度财务预算报告》的议案；</p> <p>4.关于中国民生银行 2023 年资本构成信息及杠杆率的议案；</p> <p>5.关于普华永道中天会计师事务所向我行及子公司提供指定非鉴证服务的议案；</p> <p>6.关于续聘中国民生银行 2024 年审计会计师事务所及其报酬的议案；</p> <p>7.关于《中国民生银行 2023 年度内部控制评价报告》的议案。</p>
第八届董事会审计委员会 2024 年第四次会议	2024 年 4 月 22 日	8	<p>（一）审议事项</p> <p>1.关于《中国民生银行 2024 年一季度报告》的议案；</p> <p>2.关于中国民生银行 2023 年全球系统重要性银行评估指标的议案；</p> <p>3.关于制定《中国民生银行第三支柱信息披露管理办法（试行）》的议案；</p> <p>4.关于《中国民生银行 2024 年第一季度第三支柱信息披露报告》的议案；</p>

			<p>5.关于《中国民生银行 2024 年度内部控制评价方案》的议案；</p> <p>6.关于《中国民生银行 2023 年度内部审计工作及整改情况报告》的议案；</p> <p>7.关于《中国民生银行 2024 年内部审计工作计划》的议案；</p> <p>8.关于《中国民生银行 2023 年业务连续性管理全面审计报告》的议案。</p> <p>（二）审阅事项</p> <p>中国民生银行 2023 年市场风险专项审计报告</p>
第八届董事会审计委员会 2024 年第五次会议	2024 年 5 月 15 日	2	<p>（一）审议事项</p> <p>1.关于《中国民生银行内部审计工作规划》的议案；</p> <p>2.关于修订《中国民生银行股份有限公司会计师事务所选聘管理办法》的议案。</p> <p>（二）审阅事项</p> <p>1.中国民生银行 2024 年一季度内部审计工作报告；</p> <p>2.中国民生银行 2023 年信息科技风险管理全面审计报告；</p> <p>3. 中国民生银行 2023 年绿色金融专项审计报告；</p> <p>4. 中国民生银行 2023 年金融资产风险分类及预期信用损失法实施情况专项审计报告；</p> <p>5. 中国民生银行 2023 年关联交易管理专项审计报告；</p> <p>6.中国民生银行 2023 年反洗钱专项审计报告。</p>
第八届董事会审计委员会 2024 年第六次会议	2024 年 5 月 28 日	1	<p>（一）审议事项</p> <p>关于普华永道中天会计师事务所向我行提供 2024 年半年度 ESG 咨询服务的议案</p> <p>（二）审阅事项</p> <p>中国民生银行 2023 年度内部控制管理建议书</p>
第九届董事会审计委员会 2024 年第一次会议	2024 年 7 月 26 日	2	<p>审议事项</p> <p>1.关于普华永道中天会计师事务所向我行提供非鉴证服务的议案；</p> <p>2.关于制定《中国民生银行内部审计业务外包管理办法》的议案。</p>
第九届董事会审计委员会 2024 年第二次会议	2024 年 8 月 15 日	2	<p>（一）审议事项</p> <p>1.关于《中国民生银行 2024 年半年度报告》的议案；</p>

			2.关于《中国民生银行 2024 年半年度第三支柱信息披露报告》的议案。 (二) 审阅事项 1.关于《中国民生银行 2023 年度内部控制管理建议书》整改情况的报告； 2.中国民生银行 2024 年上半年内部审计工作报告。
第九届董事会审计委员会 2024 年第一次临时会议	2024 年 8 月 27 日	1	审议事项 关于解聘中国民生银行 2024 年度审计会计师事务所的议案
第九届董事会审计委员会 2024 年第三次会议	2024 年 9 月 20 日	1	审议事项 关于聘任中国民生银行 2024 年度审计会计师事务所及其报酬的议案
第九届董事会审计委员会 2024 年第四次会议	2024 年 10 月 21 日	2	(一) 审议事项 1.关于《中国民生银行 2024 年第三季度报告》的议案； 2.关于《中国民生银行 2024 年第三季度第三支柱信息披露报告》的议案。 (二) 审阅事项 中国民生银行 2024 年三季度内部审计工作报告
第九届董事会审计委员会 2024 年第五次会议	2024 年 11 月 11 日	2	审议事项 1.关于《中国民生银行 2024 年度审计计划》的议案； 2.关于毕马威华振会计师事务所向我行提供非鉴证服务的议案。

2. 董事参会情况

董事会审计委员会委员出席 2024 年度会议情况如下：

成员	实际出席次数/应出席次数
非执行董事	
宋春风	12/12
翁振杰	6/6
独立非执行董事	
温秋菊	12/12
彭雪峰	1/1
曲新久	12/12
程凤朝	11/11
刘寒星	10/10

注：翁振杰董事任职资格未获得国家金融监管总局核准，仅列席会议，未参与表决。

三、董事会审计委员会 2024 年主要工作

1. 定期审核本行财务报告，及时披露财务信息

根据监管部门的年度财务报告披露要求及审计委员会审核披露计划，审计委员会组织了 2023 年度报告的外部审计工作，重点关注财务会计报告的重大会计事项、会计政策及实务，完成本行年度预决算报告审核工作；完成季度、半年度、年度财务报告及第三支柱信息披露报告的审核工作，有效保证了财务报告的真实、准确及完整性。

2. 监督指导内部审计工作，提升内部审计质效

审计委员会持续督导内部审计工作的开展，审议年度内部审计计划，并督促内部审计计划的实施，定期听取内部审计工作报告；组织内部控制评价工作，审议内部控制评价方案及报告，客观评价内部控制建立和实施情况，推动内部控制机制完善；审阅关联交易、资本管理、反洗钱等专项审计报告，并按照监管要求提交董事会审阅，提示关注内部审计发现的重大问题并切实整改。

3. 组织开展外部审计师改聘工作，督导外部审计质量提升

2024 年初，审计委员会按照职责要求，组织完成年度外部审计师工作评价并提出续聘建议；2024 年 9 月，基于审慎性原则，审计委员会及时组织开展审计师改聘工作，选聘了新任审计师，并督导前后任审计师开展工作交接与沟通，保障 2024 年度审计工作平稳有序开展。审计委员会高度重视外部审计工作质量，及时审阅中期及年度外部审计计划，重点关注外部审计的独立性、客观性及审计程序的有效性，督促外部审计机构勤勉尽责；同时听取外部审计师就本行内部控制的管理建议，并督导经营层做出回应。

董事会审计委员会

2025 年 3 月 28 日