

## 董事会审计委员会 2023 年履职报告

2023 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 2023 年度工作情况报告如下：

### 一、董事会审计委员会基本情况

2023年初，本公司第八届董事会审计委员会成员5名，主席为刘宁宇，成员为宋春风、翁振杰、彭雪峰和曲新久。2023年8月14日，第八届董事会第四次临时会议审议通过《关于调整董事会专门委员会主席及成员的议案》，调整后的第八届董事会审计委员会成员为5名，主席为温秋菊，成员为宋春风、翁振杰、彭雪峰和曲新久。

董事会审计委员会中，独立非执行董事3名，非执行董事2名，均为财经、管理专家和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。本公司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。

本公司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

2023年，董事会审计委员会共召开了八次会议，审议了本行2022年年度报告、2022年度财务决算报告、2023年度财务预算报告、2022年内部控制评价报告等26项议案；审阅审计部关于中国民生银行2022年绿色金融专项审计报告等10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2023年第一次会议	2023年1月11日	4	审议事项 1. 关于《中国民生银行2022年度整合审计计划》的议案； 2. 关于《中国民生银行2022年度内部控制评价方案》的议案； 3. 关于修订《中国民生银行内部控制评价办法》的议案； 4. 关于董事会审计委员会2022年履职报告及2023年工作计划的议案。
第八届董事会审计委员会2023年第二次会议	2023年2月6日	1	审议事项 关于《普华永道中天会计师事务所向我行提供信贷资产证券化服务》的议案
第八届董事会审计委员会2023年第三次会议	2023年3月1日	2	（一）审议事项 1. 关于普华永道中天会计师事务所向我行提供ESG咨询服务的议案； 2. 关于《中国民生银行2022年业务连续性管理专项审计报告》的议案。 （二）审阅事项 1. 中国民生银行2022年关联交易管理专项审计报告； 2. 中国民生银行2022年绿色金融专项审计报告。
第八届董事会审计委员会2023年第四次会议	2023年3月13日	10	审议事项： 1. 关于《中国民生银行2022年年度报告》的议案； 2. 关于《中国民生银行2022年度财务决

			<p>算报告》的议案；</p> <p>3. 关于《中国民生银行 2023 年度财务预算报告》的议案；</p> <p>4. 关于中国民生银行 2022 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 2023 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 2022 年度内部控制评价报告》的议案；</p> <p>8. 关于《中国民生银行 2022 年度内部审计工作报告》的议案；</p> <p>9. 关于《中国民生银行 2023 年内部审计工作计划》的议案；</p> <p>10. 关于济南分行申请购置办公楼地下停车位的议案。</p>
第八届董事会审计委员会 2023 年第五次次会议	2023 年 4 月 19 日	2	<p>(一) 审议事项</p> <p>1. 关于《中国民生银行 2023 年第一季度报告》的议案；</p> <p>2. 关于中国民生银行 2022 年全球系统重要性银行评估指标的议案。</p> <p>(二) 审阅事项</p> <p>1. 中国民生银行 2023 年一季度内部审计工作报告；</p> <p>2. 中国民生银行 2022 年度反洗钱审计报告。</p>
第八届董事会审计委员会 2023 年第六次会议	2023 年 6 月 20 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指定非鉴证服务的议案</p> <p>(二) 审阅事项</p> <p>中国民生银行 2022 年度全行资本管理专项审计报告</p>
第八届董事会审计委员会 2023 年第七次会议	2023 年 8 月 16 日	3	<p>(一) 审议事项</p> <p>1. 关于《中国民生银行股份有限公司 2023 年半年度报告》的议案；</p> <p>2. 关于披露 2023 年上半年中国民生银行集团资本构成信息及杠杆率的议案；</p> <p>3. 关于《中国民生银行 2022 年度内部控制管理建议书》的议案。</p> <p>(二) 审阅事项</p>

			1. 关于《中国民生银行 2022 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 2023 年上半年内部审计工作报告。
第八届董事会审计委员会 2023 年第八次会议	2023 年 10 月 23 日	3	(一) 审议事项 1. 关于《中国民生银行 2023 年第三季度报告》的议案； 2. 关于《中国民生银行 2022 年国内系统重要性银行评估指标》的议案； 3. 关于《普华永道中天会计师事务所向我行提供巴塞尔协议第三支柱信息披露服务》的议案。 (二) 审阅事项 1. 中国民生银行 2023 年第三季度内部审计工作报告； 2. 中国民生银行 2022 年理财存量资产管理专项审计报告； 3. 中国民生银行关于绩效考核有效性专项审计的报告。

## 2. 董事参会情况

董事会审计委员会委员出席 2023 年度会议情况如下：

成员	实际出席次数/应出席次数
<b>非执行董事</b>	
宋春风	8/8
翁振杰	8/8
<b>独立非执行董事</b>	
刘宁宇（第八届董事会审计委员会主席）	6/6
温秋菊（第八届董事会审计委员会主席）	2/2
彭雪峰	8/8
曲新久	8/8

注：翁振杰董事在任职资格获中国银保监会核准前，仅列席会议，未参与表决。

## 三、董事会审计委员会 2023 年主要工作

### 1. 定期审核公司财务报告，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 2022 年度报告的外部审计，重点关注财务会计报告的重大会计事项、会计政策及实务，完成年度报告的审核工作；完成年度财务预决算、中期及季度报告的审核工作，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**

按照规定，审计委员会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，指导内部审计工作的开展；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、绿色金融、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. 强化对外部审计的监督评价，提高外部审计质量**

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，审核外部审计机构的审计费用；审阅外部审计计划，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；听取外部审计师就本行内部控制的管理建议，并协调经营层做出回应。

董事会审计委员会

2024 年 3 月 28 日