

华夏银行股份有限公司董事会 审计委员会 2023 年度履职情况报告

根据《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》《华夏银行股份有限公司章程》《华夏银行股份有限公司董事会审计委员会工作规则》的有关规定，华夏银行股份有限公司（以下简称“本行”）董事会审计委员会 2023 年度履职工作情况报告如下：

一、成员结构

截至 2023 年末，本行董事会审计委员会由 5 名董事组成，包括陈胜华主任委员，马晓燕、邹立宾、丁益、程新生委员¹，均拥有财务、会计等方面专业知识和工作经验。其中主任委员由独立董事担任且为会计专业人士，在本行年度工作时间超过 20 个工作日；独立董事委员 3 名，在审计委员会成员中占多数，在本行年度工作时间超过 15 个工作日。董事会审计委员会成员构成及其工作时限均符合法律法规、监管规定和本行有关制度的要求。

二、会议召开及主要履职情况

2023 年，本行董事会审计委员会共召开 4 次会议，其中现

¹ 2023 年 12 月 22 日，本行第八届董事会第三十八次会议审议通过《关于调整董事会专门委员会成员的议案》，独立董事郭庆旺先生不再担任董事会审计委员会委员，董事会审计委员会其他成员不变。

场方式召开 2 次，书面传签方式召开 2 次，审议通过 17 项议案，听取 2 项专题汇报。会议审议事项均获得全票通过，相关议案进一步提请董事会审议。董事会审计委员会会议召开情况如下：

序号	委员会名称	召开时间及方式	议题	
1	第八届董事会审计委员会第十次会议	2023/3/13 书面传签	1	华夏银行董事会审计委员会 2023 年工作计划
			2	关于 2022 年度优先股股息分配的议案
			3	华夏银行董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告
2	第八届董事会审计委员会第十一次会议	2023/4/19 现场会议	1	华夏银行 2022 年度财务决算报告
			2	华夏银行 2022 年度利润分配预案
			3	华夏银行 2023 年度财务预算报告
			4	关于《华夏银行 2022 年度并表管理报告》的议案
			5	关于聘请 2023 年度会计师事务所及其报酬的议案
			6	关于《华夏银行 2022 年年度报告》的议案
			7	关于《华夏银行 2023 年第一季度报告》的议案
			8	关于《华夏银行 2022 年度内部控制评价报告》的议案
			9	关于《华夏银行 2022 年度内部审计工作情况报告》的议案
			10	关于《华夏银行 2023 年内部审计工作计划》的议案
			11	关于修订《华夏银行审计人员管理办法（试行）》的议案
听取 1	安永华明会计师事务所关于华夏银行 2022 年度外审工作情况的报告			
3	第八届董事会审计委员会第十二次会议	2023/8/23 现场会议	1	关于《华夏银行 2023 年半年度报告》的议案
			2	关于《华夏银行 2023 年度内部控制评价方案》的议案
			3	关于《华夏银行审计部 2023 年度绩效合约》的议案
			听取 1	安永华明会计师事务所关于 2023 年半年报工作情况的报告
4	第八届董事会审计委员会第十三次会议	2023/10/25 书面传签	1	关于《华夏银行股份有限公司 2023 年第三季度报告》的议案

董事会审计委员会主要履职情况如下：

一是认真审核本行财务信息及其披露。审议定期财务报告，监督并核查财务报告信息的真实性、准确性、完整性和及时性，未发现重大会计和审计问题，不存在与财务会计报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况。

二是监督评估内部审计和内控评价工作。审议内部审计工作计划与工作报告、年度内部控制评价工作方案及报告、审计部绩效合约，强化内部审计监督管理，促进内部控制持续优化，就完善内部控制体系、推进数字化审计、加强风险与内控协同、共享审计和检查资源、优化审计部绩效合约等提出相关意见建议。

三是提议聘任外审机构并监督评估其工作。审议聘请会计师事务所及其报酬的议案，形成明确意见并提请董事会审议。听取安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）年度及半年度工作情况报告，与外审机构就重要审计事项进行沟通，就经营情况同业对比分析、战略转型效果评估、细化信贷资产质量分析等提出相关意见建议。

董事会审计委员会认为，2023年度安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）能够做到诚实守信、勤勉尽责，严格遵守业务规则和行业自律规范，严格执行内部控制制度，对本行财务会计报告进行核查验证，履行特别注意义务，审慎发表专业意见。

三、其他履职情况

（一）开展实地调研情况

董事会审计委员会部分委员及审计部门负责人赴分行开展“商行+投行”战略转型情况调研、信用卡业务经营发展情况调研，听取总分行相关情况的汇报，深入了解本行经营发展情况，提出强化“商行+投行”协同、加强专业能力建设、精准定位信用卡目标客群等切实有效的意见建议。

（二）参与培训情况

董事会审计委员会部分委员参加监管部门及本行组织的独立董事制度改革、反洗钱等专题培训，持续加强对相关法律法规和监管规定的学习，不断提高自身履职能力和水平。

（三）其他履职情况

闭会期间，董事会审计委员会审阅了2023年第一季度、第三季度内部审计工作情况的报告。来行参会期间，董事会审计委员会审阅了总行审计部门提交的各类专项审计报告。

四、履职情况自我评价

2023年，董事会审计委员会充分发挥审查、监督作用，认真审核本行财务信息及其披露，监督及评估内外部审计工作和内部控制，加强内外部审计的协调，切实履行审计委员会的相关职责。全体委员忠实、勤勉、尽职、审慎地履行职责，为董事会科学决策提供了保障。