

# 交通银行股份有限公司董事会 审计委员会 2024 年度履职情况报告

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及《交通银行股份有限公司章程》《交通银行股份有限公司董事会审计委员会工作规则》等规定，交通银行股份有限公司（以下简称本公司）董事会审计委员会认真执行年初工作计划，积极发挥在审核财务信息及披露、执行会计政策、强化内外部审计监督、完善内部控制体系等方面的作用，保障了本公司各项财务信息真实准确、内部控制体系稳定有效和经营管理稳健运行，提升了公司治理科学性、稳健性和有效性。现将委员会 2024 年度履职情况报告如下：

## 一、会议召开及委员出席情况

2024 年，委员会召开 5 次会议，审议通过了定期业绩报告、财务决算报告、利润分配方案、固定资产投资计划、审计架构改革方案、《内部审计章程》修订等 35 项议案，并向董事会报告专业意见。年内委员会各次会议的召开程序、表决方式和通过的议案均符合法律法规、本公司章程以及委员会工作规则的规定。

各位委员认真勤勉履职，遵循高标准职业道德准则，积极参与对议案的研究、讨论和决策工作，同时发挥自身专业特长，为董事会科学决策发挥了积极的专家咨询作用。委员会会议均邀请监事列席，严格按照会议议程及发言内容制作会议记录。

## 二、委员会开展的主要工作

### （一）审核财务信息及披露、财务决算等议案。

一是审核定期报告财务信息。审议 2023 年度报告、2024 年季度及半年度报告在内的 4 份定期业绩报告。在审核过程中，委员会关注财务报告信息的真实性、完整性和准确性，并向董事会和高管层提出做好交行版本的“五篇大文章”、持续强化房地产等重点行业和领域的风险管控等意见建议。二是审核年度财务决算相关议案。审议年度财务决算报告、年度利润分配方案、年度固定资产投资计划等议案。年内，本公司推出 2024 年半年度利润分配方案。三是积极落实资本新规相关要求。严格遵守资本管理第三支柱信息披露监管规定，审议并提请董事会对外披露 2024 年季度及中期报告在内的 3 份资本管理第三支柱信息披露报告。同时，听取《2023 年度资本管理高级方法实施情况审计报告》。

### （二）健全内部审计体制机制。

一是指导内部审计工作。审议《内部审计 2023 年工作总结和 2024 年工作计划》，听取季度、半年度、年度审计监督工作情况报告，提出做好审计问题整改、建强审计队伍等意见建议。二是修订《内部审计章程》。审议通过《关于修订〈内部审计章程〉的议案》，补充完善“内部审计人员职业退出标准、落实科技强审与推进审计信息化建设”等方面内容。三是听取和审议专项审计报告。审议《2023 年度关联交易管理审计情况报告》《2023 年度境内外反洗钱审计情况报告》《2023 年度业务连续性管理审计情况报告》等。四是推

进内部审计架构改革。审议通过《关于〈审计架构改革方案〉的议案》，推动构建以提升审计独立性、增强审计能力、加强监督协同为目标的审计监督模式。

### （三）加强外部审计机构聘用管理。

一是在听取毕马威会计师事务所 2023 年审计工作报告的基础上，提请董事会和股东大会批准 2024 年度会计师事务所聘用方案。二是听取毕马威会计师事务所服务情况报告，督促外部审计机构不断优化审计实施过程，强化审计信息安全管理，提供更多符合本公司实际的管理建议和支持服务等意见建议。此外，部分委员参加独立董事与外部审计机构沟通会 4 次，了解外部审计工作和本公司经营发展情况；出席独立董事专门会议 2 次，研究重大关联交易等事项。

### （四）评估内部控制的稳健性和有效性。

委员会认真监督及评估本公司内部控制的有效性，检查内部控制制度及其执行情况，提请董事会审议批准《2023 年度内部控制评价报告》，并予以公开披露。

### （五）持续加强委员会履职能力建设。

委员会积极加强能力建设。委员们注重加强对国内外经济金融形势、监管政策的分析研判，定期参阅行内提供的经营管理动态等信息，提升履职综合能力。此外，部分委员年内参加了上交所、香港公司治理公会、上市公司协会等组织开展的专业培训。

## 三、年度调研情况

2024 年，委员们围绕本公司战略实施、经营管理、内外

部审计等主题，到分支机构开展调研。调研结束后，形成调研报告提交董事会及高管层参阅，有力的促进了经营管理水平提升。

交通银行股份有限公司

董事会审计委员会

2025年3月21日