

新华人寿保险股份有限公司董事会 审计与关联交易控制委员会 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》《上海证券交易所股票上市规则》《香港联合交易所有限公司证券上市规则》《新华人寿保险股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）和《董事会审计与关联交易控制委员会工作细则》等有关规定，现将董事会审计与关联交易控制委员会 2024 年度履职情况向董事会报告如下：

一、审计与关联交易控制委员会组成情况

截至 2024 年 12 月 31 日，第八届董事会审计与关联交易控制委员会由 5 名董事组成，其中 3 名独立董事：郭永清（主任委员）、赖观荣、徐徐，2 名非执行董事：何兴达、李琦强。主任委员由会计专业独立董事郭永清担任。委员会委员均具有与其职责相适应的财务或法律方面的专业知识。

审计与关联交易控制委员会委员变化情况：2024 年 3 月 27 日，第八届董事会第十八次会议增选何兴达董事担任委员会委员，原委员杨毅董事不再担任委员会委员；2024 年 7 月 24 日，第八届董事会第二十三次会议选举郭永清董事担任委员会主任委员。

二、会议召开及委员参会情况

2024 年度，审计与关联交易控制委员会共召开 10 次会议，审议或听取职责范围内的各项议题，具体如下：

会议时间	会议名称	会议议题
2024年1月24日	第八届董事会审计与关联交易控制委员会第十次会议	<ol style="list-style-type: none"> 1. 审议《关于2023年四季度偿付能力报告的议案》 2. 审议《关于公司原董事长李全先生离任审计报告的议案》
2024年2月28日	第八届董事会审计与关联交易控制委员会第十一次会议	<ol style="list-style-type: none"> 1. 听取《关于2023年精算假设情况的汇报》 2. 听取《关于2023年下半年关联方管理报告的汇报》
2024年3月26日	第八届董事会审计与关联交易控制委员会第十二次会议	<ol style="list-style-type: none"> 1. 审议《关于公司2024年经营计划的议案》 2. 审议《关于2023年利润分配预案的议案》 3. 审议《关于2023年度保险资金运用内部控制专项审计报告的议案》 4. 审议《关于经审计的2023年四季度偿付能力报告的议案》 5. 听取德勤《2023年度审计工作汇报》 6. 听取德勤《2023年度投资连结保险独立账户财务报表及审计报告》 7. 听取德勤《2023年度外币业务财务报表及审计报告》 8. 听取德勤《关于2023年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明的汇报》 9. 听取《关于2022年可比新准则利润表及净资产的汇报》 10. 听取普华永道《关于2023年12月31日内含价值评估结果的汇报》 11. 审议《关于2023年财务决算的议案》 12. 审议《关于2023年度分红保险专题财务报告的议案》 13. 审议《关于2023年年度报告(A股/H股)的议案》 14. 审议《关于2023年度内部控制评价报告(上交所)的议案》 15. 审议《关于2023年度内部控制评估报告(金融监管总局)的议案》 16. 审议《关于2023年度关联交易情况和内部交易评估报告的议案》 17. 审议《关于续聘2024年度会计师事务所的议案》

		<ul style="list-style-type: none"> 18. 审议《关于董事会审计与关联交易控制委员会 2023 年度履职情况报告的议案》 19. 审议《关于确定工资总额核定机制中考核目标系数计算方式的议案》 20. 审议《关于 2023 年工资总额清算及 2024 年工资总额预算方案的议案》
2024 年 4 月 28 日	第八届董事会审计与关联交易控制委员会第十三次会议	<ul style="list-style-type: none"> 1. 审议《关于公司与新华资产〈2024 年-2025 年中委托投资管理及咨询服务协议〉和〈2024 年度保险资金运用投资指引〉暨关联交易的议案》 2. 审议《关于 2023 年度合规报告的议案》 3. 听取德勤华永《关于 2024 年一季度执行商定程序汇报》 4. 审议《关于 2024 年第一季度报告的议案》 5. 审议《关于 2023 年度精算报告的议案》 6. 审议《关于 2023 年度内部审计工作报告的议案》 7. 审议《关于公司原副总裁兼首席财务官（暨财务负责人）杨征先生离任审计报告的议案》 8. 审议《关于 2023 年度公司治理报告的议案》（除激励约束机制部分）
2024 年 4 月 19 日	第八届董事会审计与关联交易控制委员会第十四次会议	审议《关于 2023 年工资总额清算及 2024 年工资总额预算方案的议案》
2024 年 5 月 23 日	第八届董事会审计与关联交易控制委员会第十五次会议	<ul style="list-style-type: none"> 1. 审议《关于 2023 年度并表管理报告的议案》 2. 审议《关于 2023 年度偿付能力压力测试报告的议案》 3. 审议《关于 2024-2026 年资本规划报告的议案》 4. 审议《关于聘任公司首席财务官（暨财务负责人）的议案》
2024 年 7 月 24 日	第八届董事会审计与关联交易控制委员会第十六次会议	<ul style="list-style-type: none"> 1. 审议《关于 2024 年二季度偿付能力报告的议案》 2. 听取《关于 2023 年度关联交易专项审计报告的汇报》
2024 年 8 月 28 日	第八届董事会审计与关联交易控制委员会第十七次会议	<ul style="list-style-type: none"> 1. 听取《关于 2023-2024 年公司资产负债管理能力独立评估报告的汇报》 2. 审议《关于 2024 年二季度偿付能力季度报告摘要的议案》 3. 听取德勤《关于 2024 年中期审阅工作汇报》

		<ol style="list-style-type: none"> 4. 听取普华永道《关于 2024 年 6 月 30 日内含价值评估结果的汇报》 5. 审议《关于 2024 年中期报告(A 股/H 股)的议案》 6. 审议《关于公司副总裁兼总精算师兼董事会秘书龚兴峰先生任中审计报告的议案》 7. 审议《关于公司副总裁秦泓波先生任中审计报告的议案》 8. 听取《关于 2024 年上半年内部审计工作报告的汇报》 9. 审议《关于修订公司中介机构信息安全管理办法的议案》 10. 听取《关于 2024 年上半年关联方管理报告的汇报》 11. 听取《审计与关联交易控制委员会关于 2024 年上半年审计工作情况的报告》
2024 年 10 月 29 日	第八届董事会审计与关联交易控制委员会第十八次会议	<ol style="list-style-type: none"> 1. 听取《关于 2023-2024 年公司偿付能力风险管理独立评估报告的汇报》 2. 审议《关于 2025 年公司高管任中、离任审计外部审计机构选聘项目的议案》 3. 听取德勤华永《关于 2024 年第三季度商定程序工作汇报》 4. 审议《关于 2024 年第三季度报告的议案》
2024 年 12 月 27 日	第八届董事会审计与关联交易控制委员会第十九次会议	审议《关于 2023-2024 年公司反洗钱工作专项审计报告的议案》

委员参会情况如下：

委员姓名	应出席次数	出席次数	缺席次数
郭永清	10	10	0
何兴达	7	7	0
李琦强	10	10	0
赖观荣	10	10	0
徐徐	10	10	0
杨毅 (离任)	3	3	0

三、年度履职情况

（一）审查公司财务信息及披露情况

审计与关联交易控制委员会根据监管规定及《公司章程》《董事会审计与关联交易控制委员会工作细则》，认真审查公司财务信息及其披露情况，切实履行对公司年度报告、中期报告及季度报告的审阅职责。

此外，2024年3月，审计与关联交易控制委员会研究审议《关于2023年财务决算的议案》《关于2023年度分红保险专题财务报告的议案》，同意将上述议案提交董事会审议。

2024年5月，审计与关联交易控制委员会研究审议了《关于2023年度并表管理报告的议案》，同意将上述议案提交董事会审议。

（二）评估内部控制有效性

2024年3月，审计与关联交易控制委员会研究审议了《关于2023年度保险资金运用内部控制专项审计报告的议案》《关于2023年度内部控制评价报告（上交所）的议案》《关于2023年度内部控制评估报告（金融监管总局）的议案》，对公司内部控制有效性进行评估和研究，同意将上述议案提交董事会审议。

（三）指导内部审计工作

2024年4月，审计与关联交易控制委员会研究审议了《关于2023年度内部审计工作报告的议案》，同意将上述议案提交董事会审议。

2024年8月，审计与关联交易控制委员会听取了《关于2024年上半年内部审计工作报告的汇报》，同意向董事会汇报上述报告。

（四）监督及审查外部审计机构工作

2024 年，审计与关联交易控制委员会听取并讨论了德勤华永会计师事务所《2023 年度审计工作汇报》《关于 2024 年一季度执行商定程序汇报》《关于 2024 年中期审阅工作汇报》《关于 2024 年第三季度商定程序工作汇报》，会议对商定程序、部分工作结果提出质询，并请管理层关注，有效监督会计师事务所的工作。

根据《公司章程》及上市地相关监管规定，2024 年 3 月，审计与关联交易控制委员会研究审议了《关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》，对拟续聘会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等情况进行了审查，要求并督促拟续聘会计师事务所持续保证对具备专业胜任能力的审计人员的充足配备，并严格按照合规要求和独立性原则开展相关工作，充分、有效地发挥外部审计师的作用。

（五）审议重大关联交易事项

2024 年 2 月，审计与关联交易控制委员会听取了《关于 2023 年下半年关联方管理报告的汇报》，同意向董事会汇报上述事项。

2024 年 3 月，审计与关联交易控制委员会研究审议了《关于 2023 年度关联交易情况和内部交易评估报告的议案》，同意将前述议案提交董事会审议；听取了德勤《关于 2023 年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明的汇报》，同意向董事会汇报上述事项。

2024 年 4 月，审计与关联交易控制委员会研究审议了《关于公司与新华资产〈2024 年-2025 年中委托投资管理及咨询服务协

议)和《2024年度保险资金运用投资指引》暨关联交易的议案》，同意将前述议案提交董事会审议，会议认为，本次交易条款公平合理，定价公允，是以公平、公正、市场化的原则，在公司的日常业务中按照一般商业条款进行的交易。

2024年7月，审计与关联交易控制委员会听取《关于2023年度关联交易专项审计报告的汇报》，同意向董事会汇报上述事项。

2024年8月，审计与关联交易控制委员会听取了《关于2024年上半年关联方管理报告的汇报》，同意向董事会汇报上述事项。

(六) 审议高级管理人员离任、任中审计报告

2024年1月，审计与关联交易控制委员会研究审议了《关于公司原董事长李全先生离任审计报告的议案》，同意将上述议案提交董事会审议。

2024年4月，审计与关联交易控制委员会研究审议了《关于公司原副总裁兼首席财务官（暨财务负责人）杨征先生离任审计报告的议案》，同意将上述议案提交董事会审议。

2024年8月，审计与关联交易控制委员会研究审议了《关于公司副总裁兼总精算师兼董事会秘书龚兴峰先生任中审计报告的议案》《关于公司副总裁秦泓波先生任中审计报告的议案》，同意将上述议案提交董事会审议。

2024年10月，审计与关联交易控制委员会研究审议了《关于2025年公司高管任中、离任审计外部审计机构选聘项目的议案》，同意将上述议案提交董事会审议，并对拟聘会计师事务所的独立性进行了审查。

四、参加调研及培训情况

除认真履行上述专业领域的职责之外，委员们还通过研读公司董事管理月报、季报、董事双周报和投关月报，列席公司年度工作会议、赴机构实地调研等多种形式了解公司经营管理情况，并通过参加履职培训等方式积极提高履职水平，切实履行职责。

2024年，委员们积极参加同行业公司、外部机构、各分公司及子公司等相关调研工作，围绕“金融企业集团风险穿透管理的模式、路径及实践”、“保险业国有金融机构发挥经济减震器和社会稳定器功能”等问题进行研究，对公司的现状和未来发展提出了有价值的意见和建议。

2024年，委员们积极参加培训，持续提升履职所需的专业知识和能力。部分委员参加了北京证监局上市公司监管工作会议、全体委员参加了北京上市公司协会举办的系列董事监事专题培训、公司组织的关于《2023年度董事履职的财务报告关注要点与风险提示》的培训以及ESG系列培训，进一步提高了专业水平和履职能力。

总之，审计与关联交易控制委员会在2024年度认真遵守各项监管规定和公司内部制度，勤勉尽责、恪尽职守地履行了相关职责。在新的一年里，审计与关联交易控制委员会将继续按照法律法规的相关规定，更好地履行工作职责，向董事会提供专业意见，提升董事会议事效率，推动公司审计、内控合规、关联交易管理等相关工作顺利开展。

董事会审计与关联交易控制委员会

2025年3月27日