

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 对会计师事务所 2024 年度履行监督职责 情况报告

新华人寿保险股份有限公司（以下简称“公司”）聘用德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“德勤华永”)和德勤·关黄陈方会计师行(以下简称“德勤香港”，与德勤华永合称“德勤”)分别担任公司 2024 年度境内和境外会计师事务所，并聘请德勤华永担任公司 2024 年度内部控制审计机构。

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《新华人寿保险股份有限公司章程》及公司《审计与关联交易控制委员会工作细则》等规定，公司董事会审计与关联交易控制委员会（以下简称“审计委员会”）对德勤在 2024 年度的审计工作切实履行监督职责，具体情况如下：

一、聘用会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

1. 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)基本情况

德勤华永的前身是 1993 年 2 月成立的沪江德勤会计师事务所有限公司，于 2002 年更名为德勤华永会计师事务所有限公司，于 2012 年 9 月经财政部等部门批准转制成为特殊普通合伙企业。德勤华永注册地址为上海市黄浦区延安东路 222 号 30 楼。德勤华永 2024 年末合伙人人数为 204 人，从业人员共 5,616 人，注册会计师共 1,169 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 270 人。

2. 德勤·关黄陈方会计师行基本情况

德勤香港为一家根据香港法律于 1972 年设立的合伙制事务所，由其合伙人全资拥有。截至 2024 年末，德勤香港合伙人共 95 人，香港注册会计师共 557 人。

(二) 会计师事务所聘用程序

2024 年 3 月 26 日，公司第八届董事会审计委员会第十二次会议审议了《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德勤的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等情况进行了审查，同意将上述议案提交董事会审议。

2024 年 3 月 27 日，公司第八届董事会第十八次会议审议通过《关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》，同意将议案提交股东大会审议。独立董事对议案发表了同意的独立意见。

2024 年 6 月 28 日，公司 2023 年年度股东大会审议通过《关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》，同意继续聘用德勤为公司 2024 年度境内外会计师事务所。

二、 审计委员会履行监督职责的工作情况

审计委员会对德勤 2024 年度审计工作履行监督职责情况如下：

2024 年 2 月 22 日，审计委员会召开工作会议，听取关于 2024 年度会计师事务所选聘项目相关工作的汇报，同意以连续选聘的方式组织落实公司 2024 年度会计师事务所选聘的相关具体工作。

2024 年 3 月 26 日，第八届董事会审计委员会第十二次会议听取德勤 2023 年度审计相关工作的详细汇报，对 2023

年审计工作整体情况、年度财务结果、审计重点领域执行情况、内控审计情况、独立性、信息安全管理及质量管理体系等方面进行了研究审议，同意将 2023 年年度报告等相关议案提交董事会审议。

2024 年 3 月 26 日，第八届董事会审计委员会第十二次会议研究审议了《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德勤的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等情况进行了审查，同意将议案提交董事会审议。

2024 年 4 月 28 日，第八届董事会审计委员会第十三次会议听取德勤 2024 年一季度商定程序工作汇报，对一季度财务信息商定程序工作情况、一季度财务结果、一季度商定程序重大会计事项等进行研究讨论，同意将一季报等相关议案提交董事会审议。

2024 年 8 月 28 日，第八届董事会审计委员会第十七次会议听取德勤 2024 年中期审阅工作汇报，对 2024 年审计工作安排、中期财务结果、中期重大会计事项、独立性、舞弊的查询、信息安全管理及质量管理体系等进行了研究讨论，同意将中报等相关议案提交董事会审议。

2024 年 10 月 29 日，第八届董事会审计委员会第十八次会议听取德勤 2024 年三季度商定程序工作汇报，对三季度财务信息商定程序工作情况、三季度财务结果、三季度商定程序重大会计事项等进行研究讨论，同意将三季报等相关议案提交董事会审议。

2025 年 1 月 24 日，审计委员会召开工作会议，听取关于 2025 年度年审会计师事务所选聘项目相关工作的汇报，

同意以采购方案组织落实公司 2025 年度会计师事务所选聘的相关具体工作。

2025 年 3 月 26 日，第八届董事会审计委员会第二十二次会议听取德勤 2024 年度审计相关工作的详细汇报，对 2024 年审计工作整体情况、年度财务结果、审计重点领域执行情况、内控审计情况、独立性、信息安全管理及质量管理体系等方面进行了研究审议，同意将 2024 年年度报告等相关议案提交董事会审议。

2025 年 3 月 26 日，第八届董事会审计委员会第二十二次会议研究审议了《关于选聘 2025 年度会计师事务所的议案》，对拟续聘会计师事务所德勤的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等情况进行了审查，同意将议案提交董事会审议。

三、总体评价

综上，公司第八届董事会审计委员会依据相关监管规定和《公司章程》等有关规定，忠实、勤勉地履行相关职责，充分发挥专业委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，与会计师事务所持续保持沟通和交流，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行审计委员会对会计师事务所的监督职责。

审计委员会认为，德勤在 2024 年度审计工作管理、审计工作质量、信息安全管理、审计资源投入等方面整体行为规范有序，各项审计及审阅服务按照既定的审计计划开展，并且提交了相应的工作成果。

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
2025 年 3 月 27 日