

上海浦东发展银行股份有限公司

2023 年度董事会审计委员会履职情况报告

根据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》和本公司《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，公司董事会审计委员会勤勉尽责，认真履行审计监督职责，现就 2023 年度董事会审计委员会履职情况报告如下：

一、董事会审计委员会组成情况

截至 2023 年末，公司第七届董事会审计委员会由 6 名董事组成，分别为：叶建芳、管蔚、朱毅、王喆、吴弘、孙立坚。其中，独立董事叶建芳担任主任委员。董事会审计委员会结构合理，委员具备履职的专业性和相关经验。

二、董事会审计委员会会议召开情况

年内董事会审计委员会召开 8 次会议，审议通过议案 17 项，听取报告 6 项，加强审计监督，促进公司进一步提升财务、风险、合规内控和审计管理有效性，为董事会科学决策提供有力支撑。

2023 年 1 月 18 日，公司召开第七届董事会第二十五次审计委员会会议，听取《2022 年度经营工作报告》，审议《关于 2022 年度财务报表说明的议案》，并与毕马威华振会计师事务所（以下简称“毕马威华振”）沟通了公司 2022 年度审计工作进展情况，督促外部审计持续关注风险内控管理情况，促进外部审计质量持续提升。

2023 年 3 月 29 日，公司召开第七届董事会第二十六次审计委员会会议，审议通过了《2022 年度主要审计发现及整改情况的议案》《2022 年度相关专项审计及整改情况的议案》。

2023 年 4 月 17 日，公司召开第七届董事会第二十七次审计委员会会议，审议通过了《2022 年年度报告及其〈摘要〉的议案》《2022 年度财务决算和 2023 年度财务预算的议案》《2022 年度利润分配的预案》《关于续聘会计师事务所的议案》《〈2022 年度内部控制评价报告〉的议案》《2022 年度董事会审计委员会履职情况报告》《2022 年度首席审计官履职评价报告》，并听取了毕马威华振关于年度审计情况的报告。

2023 年 4 月 27 日，公司召开第七届董事会第二十八次审计委员会会议，审议通过了《2023 年第一季度报告的议案》。

2023 年 6 月 29 日，公司召开第七届董事会第二十九次审计委员会会议，审议通过了《关于 2022 年度全球系统重要性银行评估指标披露的议案》。

2023年8月29日，公司召开第七届董事会第三十次审计委员会会议，审议通过了《关于2023年半年度报告及其<摘要>的议案》《关于<2023年半年度资本充足率报告>的议案》《关于2023年上半年内部审计工作情况及主要审计发现的报告》，并听取了毕马威华振关于半年度报告审阅情况的报告。

2023年10月27日，公司召开第七届董事会第三十一次审计委员会会议，审议通过了《关于2023年第三季度报告的议案》。

2023年12月27日，公司召开第七届董事会第三十二次审计委员会会议，审议通过了《关于内部审计工作2023年总结和2024年计划的议案》《关于授权审计部负责外审会计师事务所选聘工作的议案》，听取了毕马威华振关于年度审计方案的报告。

三、董事会审计委员会履职情况

（一）积极推进年报审计工作。在年报审计过程中，董事会审计委员会认真听取公司财务负责人汇报并审议财务报表，与毕马威华振定期沟通审计计划与执行，就审计方案、审计重点、审计结果、业务分析等重要方面进行深入交流，督促其按时、高质量完成年度审计工作；同时要求其加强对重点关注领域审计并提出有针对性的管理建议，形成有效预警。

（二）勤勉尽责完成定期报告相关审核。董事会审计委员会认真审阅2022年度报告、2023年第一季度报告、2023年半年度报告、2023年第三季度报告，重点关注财务报告信息的真实性、准确性、完整性，及时、客观出具书面审核意见。要求公司一是要多举措提升营收能力，持续优化客户经营模式，提升负债管理和经营能力；二是不断加快轻资本转型，发展中间业务，强化特色业务；三是要强化成本控制，提升风险管理能力，巩固资产质量；四是加强内控管理力度，确保经营合法合规。

（三）督促高管层有效识别、计量各类风险。2023年《商业银行金融资产风险分类办法》出台后，董事会审计委员会认真听取毕马威华振及公司专题汇报，要求公司全面落实监管要求，形成全面完整的风险分类制度体系，并进一步夯实数据清分、系统完善等基础性工作。

（四）监督及评估外部审计机构工作。董事会审计委员会对毕马威华振2022年度财务报表及内控审计工作进行了监督评价，认为其投入了较为充足的资源，保证了团队成员的稳定性，较好地为公司提供了审计服务，工作成果客观、公正，能够实事求是发表相关审计意见。

（五）推动及督促公司内控合规有关工作。董事会审计委员会能够发挥专业作用，关注公司风险管理及内控合规工作，积极推动完善公司风险内控制度建设，加强完善内控评价管理，提升内部控制的有效性。持续将案防工作纳入内控管理体系，强化全流程管理提升有效性，突出强化员工行为管理，持续强化案防工作数字化、集约化水平。

（六）强化公司内部审计工作。董事会审计委员会定期审议公司内部审计工作计划、总

结，以及审议首席审计官履职评价报告。要求公司加强内外部监督机制的沟通协调，增强协同效应，提升内部审计成效，促进内部审计发挥更大价值；运用好现代技术和数字化工具，多方面提高审计资源效率，降低审计成本。

四、董事会审计委员会履职情况评价

2023年，董事会审计委员会能够发挥审查、监督、指导作用，确保足够时间和精力完成工作职责，积极履行董事会审计委员会的责任和义务。认真审查公司财务报告程序，保证财务报告信息真实、准确、完整披露；监督公司年度审计工作，与外部审计机构保持深入沟通交流，并促进内外部审计沟通效率；指导健全内部审计和内部控制体系，提升内审的独立性和内控的有效性。全体委员诚信勤勉、恪尽职守，发挥所长、积极履职，为董事会科学决策提供了保障。

2024年4月26日