

# 董事会审计与关联交易控制委员会

## 2023 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 2023 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

第八届董事会审计与关联交易控制委员会由 6 名董事组成，其中 4 名独立董事：耿建新（主任委员，于 2023 年 9 月 18 日辞职）、赖观荣、徐徐、郭永清，2 名非执行董事：杨毅、李琦强。

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。

### 二、会议召开及委员参会情况

2023 年度，审计与关联交易控制委员会共召开 9 次会议和 2 次工作会议，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
2023 年 2 月 16 日	第八届董事会审计与关联交易控制委员会第一次会议	1. 听取《关于 2022 年准备金评估相关会计政策及会计估计的汇报》 2. 听取《关于 2022 年四季度关联方管理报告的汇报》
2023 年 3 月 21 日	第八届董事会审计与关联交易控制委员会工作会	1. 听取德勤会计师事务所相关情况汇报 2. 听取《关于 2023 年度会计师事务所选聘项目相关工作的汇报》

<p>2023年3月29日</p>	<p>第八届董事会 审计与关联交易控制委员会 第二次会议</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议《关于2022年度保险资金运用内部控制专项审计报告的议案》</li> <li>2. 审议《关于经审计的2022年四季度偿付能力报告的议案》</li> <li>3. 听取德勤《2022年度审计工作汇报》</li> <li>4. 听取德勤《2022年度投资连结保险独立账户财务报表及审计报告》</li> <li>5. 听取德勤《2022年度外币业务财务报表及审计报告》</li> <li>6. 听取德勤《关于2022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》</li> <li>7. 听取普华永道《关于2022年12月31日内含价值评估结果的汇报》</li> <li>8. 审议《关于2022年会计估计变更专项说明的议案》</li> <li>9. 审议《关于2022年财务决算的议案》</li> <li>10. 审议《关于2022年度分红保险专题财务报告的议案》</li> <li>11. 审议《关于2022年年度报告（A股/H股）的议案》</li> <li>12. 审议《关于修订〈内部控制管理政策〉的议案》</li> <li>13. 审议《关于2022年度内部控制评价报告（上交所）的议案》</li> <li>14. 审议《关于2022年度内部控制评估报告（银保监会）的议案》</li> <li>15. 审议《关于2022年度关联交易情况和内部交易评估报告的议案》</li> <li>16. 审议《关于董事会审计与关联交易控制委员会2022年度履职情况报告的议案》</li> </ol>
<p>2023年4月26日</p>	<p>第八届董事会 审计与关联交易控制委员会 第三次会议</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议《关于公司2023年度经营计划的议案》</li> <li>2. 审议《关于2022年度合规报告的议案》</li> <li>3. 听取《关于聘任2023年一季度商定程序会计师事务所的报告》</li> <li>4. 听取德勤华永《关于2023年一季度执行商定程序的汇报》</li> <li>5. 审议《关于2023年第一季度报告的议案》</li> <li>6. 审议《关于制定〈金融工具减值管理办法（试行）〉的议案》</li> </ol>

		<ul style="list-style-type: none"> <li>7. 审议《关于 2022 年度精算报告的议案》</li> <li>8. 审议《关于 2022 年度内部审计工作报告的议案》</li> <li>9. 审议《关于 2022 年度公司治理报告的议案》</li> <li>10. 审议《关于 2022 年工资总额清算及 2023 年工资总额预算方案的议案》</li> </ul>
2023 年 5 月 5 日	第八届董事会 审计与关联交易控制委员会 工作会	听取《关于 2023 年会计师事务所选聘项目相关工作的请示》
2023 年 5 月 25 日	第八届董事会 审计与关联交易控制委员会 第四次会议	<ul style="list-style-type: none"> <li>1. 审议《关于 2022 年度并表管理报告的议案》</li> <li>2. 审议《关于公司与新华资产〈2023-2024 年中投资委托管理及咨询服务协议〉暨关联交易的议案》</li> <li>3. 审议《关于 2022 年度偿付能力压力测试报告的议案》</li> <li>4. 审议《关于 2023-2025 年资本规划报告的议案》</li> <li>5. 审议《关于公司副总裁王练文先生任中审计报告的议案》</li> <li>6. 审议《关于公司原副总裁于志刚先生离任审计报告的议案》</li> <li>7. 审议《关于公司原总裁助理岳然先生离任审计报告的议案》</li> <li>8. 审议《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》</li> </ul>
2023 年 7 月 17 日	第八届董事会 审计与关联交易控制委员会 第五次会议	<ul style="list-style-type: none"> <li>1. 审议《关于公司副总裁兼首席财务官（暨财务负责人）杨征先生任中审计报告的议案》</li> <li>2. 审议《关于公司合规负责人王西刚先生任中审计报告的议案》</li> <li>3. 审议《关于公司原审计责任人孟霞女士离任审计报告的议案》</li> </ul>
2023 年 7 月 24 日	第八届董事会 审计与关联交易控制委员会 第六次会议	<ul style="list-style-type: none"> <li>1. 听取《关于监管 2022 年 SARMRA 现场评估反馈意见和公司整改计划的汇报》</li> <li>2. 审议《关于 2023 年二季度偿付能力报告的议案》</li> <li>3. 听取《关于 2022 年度关联交易专项审计报告的汇报》</li> </ul>

2023年8月28日	第八届董事会 审计与关联交易控制委员会 第七次会议	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 听取《关于2022-2023年公司资产负债管理能力独立评估报告的汇报》</li> <li>2. 审议《关于制定〈资本管理办法（暂行）〉的议案》</li> <li>3. 听取德勤《关于2023年中期审阅工作汇报》</li> <li>4. 听取普华永道《关于2023年6月30日内含价值评估结果的汇报》</li> <li>5. 审议《关于2023年中期报告(A股/H股)的议案》</li> <li>6. 听取《关于2023年上半年内部审计工作报告的汇报》</li> <li>7. 听取《审计与关联交易控制委员会关于2023年上半年审计工作情况的报告》</li> <li>8. 听取《关于2023年上半年关联方管理报告的汇报》</li> </ol>
2023年10月26日	第八届董事会 审计与关联交易控制委员会 第八次会议	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 听取《关于2022-2023年公司偿付能力风险管理独立评估报告的汇报》</li> <li>2. 审议《关于2024年公司高管任中、离任审计外部审计机构选聘项目的议案》</li> <li>3. 听取德勤华永《关于2023年三季度执行商定程序的汇报》</li> <li>4. 审议《关于2023年第三季度报告的议案》</li> </ol>
2023年12月21日	第八届董事会 审计与关联交易控制委员会 第九次会议	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议《关于2022-2023年公司反洗钱工作专项审计报告的议案》</li> <li>2. 听取《关于2022-2023年公司反保险欺诈工作专项审计报告的汇报》</li> </ol>

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
赖观荣	11	11	0
徐 徐	11	11	0
郭永清	11	11	0
杨 毅	11	11	0
李琦强	11	11	0
耿建新 (离任)	9	9	0

注：耿建新董事于 2023 年 9 月 18 日辞职。

### 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，2023 年 2 月，审计与关联交易控制委员会听取了《关于 2022 年准备金评估相关会计政策及会计估计的汇报》，同意向董事会汇报上述报告；3 月，审议了《关于 2022 年会计估计变更专项说明的议案》，同意将上述议案提交董事会审议；4 月，审议了《关于制定〈金融工具减值管理办法（试行）〉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

2023 年 3 月，审计与关联交易控制委员会研究审议了《关于 2022 年度保险资金运用内部控制专项审计报告的议案》《关于 2022 年度内部控制评价报告（上交所）的议案》《关于 2022 年度内部控制评估报告（银保监会）的议案》《关于修订〈内部控制管理政策〉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

2023 年 4 月，审计与关联交易控制委员会研究审议了《关于 2022 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；8 月，听取了《关于 2023 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**

2023 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《2022 年度审计工作汇报》《关于 2023 年一季度执行商定程序的汇报》《关于 2023 年中期审阅工作汇报》《关于 2023 年三季度执行商定程序的汇报》，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，2023 年 5 月，审计与关联交易控制委员会审议研究了《关于续聘 2023 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。同时，根据相关法律法规和制度要求，审计与关联交易控制委员会召开两次专项会议，听取会计师事务所专项汇报，研究讨论年度会计师事务所选聘事宜，并对拟续聘会计师事务所的资源投入、信息安全保护等提出明确要求。

#### **（五）审议重大关联交易事项**

2023 年 3 月，审计与关联交易控制委员会听取了《关于 2022 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；研究审议了《关于 2022 年度关联交易情况和内部交易评估报告的议案》，同意将上述议案提交董事会审议。

2023年5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〈2023-2024年中投资委托管理及咨询服务协议〉暨关联交易的议案》，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，并同意将上述议案提交董事会审议。

#### **（六）审议高级管理人员离任、任中审计报告**

2023年5月，审计与关联交易控制委员会研究审议了《关于公司副总裁王练文先生任中审计报告的议案》《关于公司原副总裁于志刚先生离任审计报告的议案》《关于公司原总裁助理岳然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；7月，研究审议了《关于公司副总裁兼首席财务官（暨财务负责人）杨征先生任中审计报告的议案》《关于公司合规负责人王西刚先生任中审计报告的议案》《关于公司原审计责任人孟霞女士离任审计报告的议案》，同意将上述议案提交董事会审议。

2023年10月，审计与关联交易控制委员会研究审议了《关于2024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。同时，会议建议：一是加强外审机构执业质量的管控，二是建立完善外审机构的定期轮换机制，三是优化外审机构选聘方案评分标准，四是加强信息安全和保密管理，五是督促中标机构保证审计资源的投入，确保审计质量。

#### **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。

2023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“提升服务国家战略质效”、“人口老龄化视角下居家养老发展”、“保险行业投资平台建设”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。

2023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上市公司协会董事监事专题培训、上海证券交易所独立董事任前培训、中国人民银行保险业反洗钱与反恐怖融资高级管理人员履职能力培训、公司关于《上市公司独立董事管理办法》的培训，全体委员参加了公司组织的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2023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

2024年3月27日