

# 上海浦东发展银行股份有限公司

## 2025 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2025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 2025 年末，公司第七届董事会审计委员会由 5 名董事组成，分别为：叶建芳、管蔚、朱毅、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 6 次会议，审议通过议案 17 项，审阅报告 7 项。审计委员会切实发挥审计监督作用，审议公司定期报告和第三支柱报告，审核公司财务预决算事项、利润分配预案、内部审计工作总结计划，及时向董事会报告主要审计发现、专项审计推进及整改情况；定期跟进外审机构年度审计计划、半年度报告审阅情况以及年度审计情况，就公司审计方案、审计重点关注领域以及审计阶段工作进展等进行了较为充分的交流，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。

2025 年 2 月 14 日，公司召开董事会审计委员会 2025 年第一次会议，听取《2024 年度经营工作报告》，审议通过了《关于 2024 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 2024 年度审计工作进展和审计重点关注领域情况，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。

2025 年 2 月 20 日，公司召开董事会审计委员会 2025 年第二次会议，审议通过了《关于内部审计工作 2024 年总结和 2025 年计划的议案》。

2025 年 3 月 26 日，公司召开董事会审计委员会 2025 年第三次会议，审议通过了《2024 年年度报告的议案》《2024 年度财务决算和 2025 年度财务预算的

议案》《2024 年度利润分配的预案》《关于续聘会计师事务所的议案》《〈2024 年度内部控制评价报告〉的议案》《〈2024 年度第三支柱报告〉的议案》《2024 年度会计师事务所履职评价报告》《2024 年度董事会审计委员会履职情况报告》《2024 年度董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》，并听取了毕马威华振关于年度审计情况的报告。

2025 年 4 月 28 日，公司召开董事会审计委员会 2025 年第四次会议，审议通过了《关于 2025 年第一季度报告的议案》《关于〈2025 年第一季度第三支柱报告〉的议案》，审阅了《2024 年度主要审计发现及整改情况报告》《2024 年度相关专项审计及整改情况报告》。

2025 年 8 月 26 日，公司召开董事会审计委员会 2025 年第五次会议，审议通过了《关于 2025 年半年度报告的议案》《关于〈2025 年半年度第三支柱报告〉的议案》，并听取了毕马威华振关于半年度报告审阅情况的报告。

2025 年 10 月 29 日，公司召开董事会审计委员会 2025 年第六次会议，审议通过了《关于 2025 年第三季度报告的议案》《关于〈2025 年三季度第三支柱报告〉的议案》，并审阅了《2025 年上半年内部审计工作情况及主要审计发现的报告》。

2025 年 12 月 30 日，公司董事会审计委员会审阅了毕马威华振关于年度审计计划的报告。

### **三、董事会审计委员会履职情况**

#### **（一）积极推进年度报告审计工作**

董事会审计委员会根据年度报告编制及审计工作安排，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关键审计事项，就审计计划、审计方案、重点关注领域、审计结果、风险判断、主要业务分析等事项进行深入交流，督促其按时、保质完成年度审计工作；同时要求其严格按照监管要求，客观、真实地披露财务信息，持续提升外部审计成效，更好发挥审计在公司治理中的作用。

#### **（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2024年度报告、2025年第一季度报告、2025年半年度报告、2025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。要求公司一是要锚定高质量发展目标，继

续围绕金融“五篇大文章”，坚定“数智化”战略体系，深耕“五大赛道”业务发展，推动形成经营发展新格局，加强与股东单位的战略协同与赋能；二是统筹抓好经营发展工作，突出重点、把握关键，集中发力，加强同业对标，保持信贷资产投放力度，推动客户和业务的稳步增长，提升各项精细化、精益化管理水平，不断夯实经营基础；三是继续加强集团层面的资本管理，优化资本结构和资源配置，做好资本新规落地实施，不断增强资本实力；四是做好风险的前瞻性管理，更好应对各种复杂风险因素的出现，严控新增风险，综合运用多元化措施加大不良处置力度；五是做好市值管理，增强投资者回报，提升公司的投资价值。

### （三）聘任、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的年度财务报表及内控审计工作进行了全面监督和客观评价，认为其在服务期间，投入了合理充足的资源，审计团队人员具备实施审计服务工作的专业知识和从业资格，保证了团队成员的稳定性，为公司提供了较好的审计服务，工作成果客观、公正，能够实事求是发表相关审计意见。同意续聘毕马威华振作为公司2025年度会计师事务所，并将以上事项提交公司董事会审议。审计委员会督促外审不断强化独立性与专业性，持续关注风险内控管理情况，强化管理建议书，促进外部审计质量持续提升。

### （四）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总结计划，重点关注公司审计发现及问题整改情况。要求公司一是要提高站位，根据监管要求持续抓好相关专项审计的实施，启动推进内部审计改革，通过聚焦重点提高专业水平、建立全行协同协作机制和构建大监督格局，进一步发挥好审计监督作用；二是探索健全持续审计机制，深化数智技术运用，做到早发现，早预警、早提示、早处置、早整改，充分发挥“第三道防线”作用；三是定期跟踪审计发现问题的整改情况，建立完善整改效果评价机制，着力做好审计发现后半篇文章，及时向董事会审计委员会报告相关审计及整改推进情况；四是进一步完善后续内部审计工作规划，坚持问题导向，把突出性问题、普遍性问题、典型性问题作为审计重点，借助体制机制优化改革，加强审计成果使用，提升审计成效。

### （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，

审议公司《内部控制评价报告》，积极推动公司落实依法治企要求。审计委员会要求公司一是扎实做好内控评价，进一步完善内部控制体系建设，提升内部控制管理水平，严守合规经营底线；二是优化合规管理流程，围绕数智化转型，优化完善合规内控底层逻辑；三是强化与业务板块、五大赛道的沟通对接，在支持业务发展的基础上，强化交流，提示风险。

#### **四、董事会审计委员会履职情况评价**

2025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。

上海浦东发展银行股份有限公司

董事会审计委员会

2026年3月27日