

中信银行股份有限公司

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》及《中信银行股份有限公司董事会审计与关联交易控制委员会议事规则》《中信银行股份有限公司审计与关联交易控制委员会年报工作规则》等规定，中信银行股份有限公司（以下简称“本行”）董事会审计与关联交易委员会（以下简称“委员会”）勤勉、审慎、合规履职，现将 2024 年度履职情况报告如下：

一、委员会召开会议情况

截至 2024 年末，委员会由 3 名董事组成，均为独立非执行董事。2024 年，委员会共召开 10 次会议（其中现场会议 9 次，书面传签会议 1 次），审议通过本行 2023 年年度报告、2024 年第一季度、半年度及第三季度报告、2023 年度关联交易专项报告、2023 年度内部控制评价报告、关联交易议案、董事会审计与关联交易控制委员会 2024 年工作计划、聘用 2024 年度会计师事务所及其费用等 28 项议案；听取了本行 2023 年度和 2024 年各季度经营情况、2023 年度及 2024 年上半年内控合规反洗钱工作汇报等 10 项汇报，在内控合规、内外部审计、关联交易管理等方面提出建议，积极发挥委员会监督作用。

二、委员会履行职责情况

（一）提议聘请 2024 年度会计师事务所

2024年3月19日，本行第六届董事会审计与关联交易控制委员会第三十九次会议审议通过了《关于聘用2024年度会计师事务所及其费用的议案》，认为毕马威会计师事务所（包括分别承担国内、国际审计的毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）和毕马威会计师事务所，以下合称“毕马威”）具备应有的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和良好的诚信状况，同意将该议案提交董事会审议。

（二）监督指导会计师事务所审计工作

委员会与毕马威就2024年度审计工作进行了持续充分沟通，督促并监督其在保证审计工作质量的前提下按照约定时限提交审计报告，具体情况如下：

2024年6月19日，委员会与毕马威召开沟通会议，就2024年度年报审计工作的审计范围、审计方案、关键审计事项、独立性、审计人员投入等相关事项进行了沟通，讨论通过了2024年度审计计划。

2024年8月27日，本行第七届董事会审计与关联交易控制委员会第一次会议与毕马威就2024年半年度报告审阅情况进行了充分交流，围绕审阅工作重点、审阅发现和结果等方面进行了重点沟通。

2024年年度报告审计期间，审计委员会多次审阅财务报表，持续了解审计进度，跟进审计重点、年审初步审计结论等方面内容。2025年3月21日，本行第七届董事会审计与关联交易控制委员会第六次会议听取了会计师事务所2024年度审计工作的总

结报告，与毕马威就 2024 年度财务报告和内部控制有效性审计情况进行了充分交流。

（三）审阅定期报告

委员会定期审阅本行的财务报告，对年度报告、半年度报告和季度报告（特别是其中的财务信息）以及内部控制评价报告进行审议并将审议意见向董事会报告。

（四）监督及评估内部审计工作

委员会指导内部审计部门的有效运作，认真审议了中信银行年度审计计划方案，监督审计计划的执行；听取年度审计工作及整改情况报告，对审计工作质量进行绩效考评；认真审阅了中信银行分行全面审计报告、各专项审计报告等。

（五）加强关联交易管理

2024 年，委员会认真审议重大关联交易事项，切实防范与关联方发生不当利益输送。定期审阅关联交易备案等事项，确保关联交易日常管理持续合规，保护中小股东利益。

上述履职情况将根据监管要求通过年报、上海证券交易所网站等渠道进行适当披露。

特此报告。

中信银行股份有限公司

董事会审计与关联交易控制委员会

2025 年 3 月 21 日