

# 上海银行股份有限公司

## 董事会审计委员会 2019 年度履职情况报告

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》《上海银行股份有限公司章程》《上海银行股份有限公司董事会审计委员会议事规则》等有关规定，上海银行股份有限公司（以下简称“上海银行”）董事会审计委员会就 2019 年度履职情况报告如下：

2019 年度，董事会审计委员会在董事会的领导下，勤勉履职，按照年初制定的工作计划，在职责范围内稳步推进各项工作，全年共召开 6 次会议，审议和听取 18 项议题，议案涉及内外部审计、定期报告、新收入准则实施、内部控制、委员会工作规则修改等事项。

**1、审核定期报告，保障财务信息真实准确。**2019 年度，董事会审计委员会认真审议上海银行 2018 年年度报告、2019 年第一季度报告、2019 年半年度报告及 2019 年第三季度报告，对财务报告的真实性、准确性和完整性发表专业意见，并提请董事会审议批准对外披露。董事会审计委员会持续关注企业会计准则变更对上海银行的影响，审议关于会计政策变更的议案，要求紧密配合，提早部署，按新收入准则做好收入确认工作。

**2、持续监督外审工作，组织评估并提出聘用建议。**2019 年度，董事会审计委员会与外部审计机构就审计范围、审计计划、审计重点、关键事项、审计发现进行充分沟通，监督外审工作进展，在审计覆盖面、重点审计领域等方面提出专业建议，要求外审机构保质保量按时提交审计报告和管理建议书。董事会审计委员会按照相关监管规定，进一步完善外审机构评估机制，审阅外审机构年度审计工作总结报告，从人员配备和专业胜任能力、审计方法及重点、业务约定书履行情况、审计计划执行效率、沟通交流等方面进行评估，审核审计费用，明确服务要求，向董事会提出外部审计机构续聘建议。审计委员会根据财政部相关规定，指导开展了会计师事务所招标，保障外部审计工作稳定性和连续性。

**3、指导内部审计，推动内审工作质效提升。**2019 年度，董事会审计

委员会审议内部审计工作计划，定期听取内部审计情况报告，督促各阶段工作计划实施和重大问题整改。董事会审计委员会强化内审工作指导，审阅关联交易管理专项审计情况报告，要求加大集团关联授信管理力度；关注子公司所在地的监管要求，持续做好对子公司的内控管理；实施差异化审计策略，提升内审工作质效；加强审计结果的分析、评估和应用，发挥内审在风险揭示和整改监督方面的重要作用；落实内审质量评价要求，持续强化审计队伍建设。

**4、监督评估内控有效性，促进持续稳健经营。**2019 年度，董事会审计委员会关注上海银行内部控制制度设计的适当性，审阅内部控制自我评价报告，评估内部控制的有效性；听取外部审计机构对内控审计的汇报，沟通发现的问题与改进方法。董事会审计委员会提出要结合内部控制自我评价和外部审计结果，督促内控缺陷整改，不断提升和增强内部控制体系的充分性、有效性，促进稳健经营和长远发展。

**5、重视监管和外审意见沟通，推动整改落实。**2019 年度，董事会审计委员会高度重视审计管理建议的整改落实，听取外部审计机构关于管理建议的汇报、上海银行关于管理建议的整改计划，提出要结合监管机构会谈精神，加快推进落实。董事会审计委员会持续与外部审计机构沟通审计管理建议整改情况，督促整改有效落实，充分发挥促进管理水平提升的重要作用。

**6、完善委员会工作规则，保障委员会规范运作。**2019 年度，董事会审计委员会根据相关监管指引、准则和规定，修订委员会工作规则，进一步明确委员会职责权限，调整委员会每年例会召开次数要求，完善委员人员组成、回避表决和授权委托、为委员会履职提供服务和专业支持等相关条款表述，保障委员会规范运作。组织委员参加上海证券交易所、上市公司协会等举办的学习培训，加强委员会能力建设。

2019 年度，董事会审计委员会全体委员勤勉尽责，保证足够的时间和精力履行董事会审计委员会的工作职责。按照《上海银行股份有限公司章程》《上海银行股份有限公司董事会审计委员会工作规则》等有关规定，董

事会审计委员会在审核定期报告、聘用会计师事务所、监督外部审计、指导内部审计和新收入准则实施、促进内部审计与外部审计沟通及建立有效的内部控制等方面发挥重要作用。董事会审计委员会提供的专业审议意见，为董事会科学决策提供了必要支持。

上海银行股份有限公司董事会审计委员会

徐建新、孙铮、沈国权、叶峻、孔旭洪

二〇二〇年四月