

# 招商银行股份有限公司

## 董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告

本行董事会审计委员会由 5 名委员组成，其中独立非执行董事 4 名，非执行董事 1 名。审计委员会主任委员由独立非执行董事担任，全部委员均具有履行审计委员会工作职责的专业知识和相关经验。

审计委员会负责本行内、外部审计的沟通、监督和核查工作，主要职责为：提议聘请或更换外部审计机构；监督本行的内部审计制度及其实施，对内部审计部门的工作程序和工作效果进行评价；负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核本行的财务信息及其披露，负责本行年度审计工作，就审计后的财务报告信息真实性、准确性、完整性和及时性作出判断性报告，提交董事会审议；审查本行内控制度，提出完善本行内部控制的建议；审查监督本行员工举报财务报告、内部控制或其他不正当行为的机制，确保本行公平且独立地处理举报事宜，并采取适当的行动；检查本行会计政策、财务报告程序和财务状况等。

2020 年，在国际国内经济形势严峻复杂、新冠肺炎疫情严重冲击、监管持续趋严、经营风险持续上升的大环境下，审计委员会坚决贯彻落实金融监管要求，促进本行内部审计

工作不断进步。审计委员会坚持以季度例会制度为基础，以定期报告和内外部审计工作报告为抓手，持续加强内外审计之间的沟通联系，充分发挥监督经营管理、揭示风险和问题、改进和提升管理水平的重要作用，有效履行了相关职责。

审计委员会 2020 年共召开 7 次会议，审议通过了 28 项议题。通过上述会议，审计委员会持续加强了与外审机构的沟通和对内部审计的垂直管理：一是定期审议业绩报告，监督并核查财务报告信息的真实性、准确性、及时性。二是加强与外部审计的沟通联动，通过与外部审计师的闭门沟通，强化外部审计的监督作用。听取外部审计师审计方案、审计结果、管理建议等多项汇报，督促外部审计师强化对重点领域的审计。三是强化对内部审计的垂直管理。审计委员会定期听取和审议内部审计工作情况与工作计划、年度内部控制评价工作方案及报告，及时掌握内部审计发现的问题及整改情况，提出持续关注疫情下业务层面的操作风险与合规风险、加大非现场审计工作的投入力度、尽量前移审计关口、随时提示过程中的风险等工作要求，持续推动合规经营管理水平提升。

此外，审计委员会还审议通过了聘请会计师事务所、内部审计章程修订等议案；专项调研审计系统建设情况，听取了本行审计系统发展历程及工作实践汇报，并提出建设性意见建议。审计委员会闭会期间，委员们继续与行内加强沟通

联系，对内部审计和内部控制工作提出了许多积极的建议和意见，持续推动了内部审计工作的健全和完善。

招商银行股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二一年三月十九日